

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 місцевому бюджету за 2025 рік

1. 1100000 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління молоді та спорту Калузької міської ради (назимування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	26289920 (код за ЄДРПОУ)
2. 1110000 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління молоді та спорту Калузької міської ради (назимування відповідального виконавця)	26289920 (код за ЄДРПОУ)
3. 1115031 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	5031 (код Телескоп програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0810 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
	Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами (назимування бюджетної програми згідно з Телескопом класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0953100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення необхідних умов для гармонійного фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку та дозвілля дітей і підлітків

5. Мета бюджетної програми

Створення необхідних умов для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку та дозвілля дітей та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя, підготовки спортсменів для резервного спорту

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей у дитячо-юнацьких спортивних школах

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
1	Усього	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		20 387 245,00	3 904 230,00	24 291 475,00	20 104 240,36	3 977 456,12	24 081 696,48	-283 004,64	73 226,12	-209 778,52
1	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	20 387 245,00	1 125 160,00	21 512 405,00	20 104 240,36	1 218 142,04	21 322 382,40	-283 004,64	92 982,04	-190 022,60
2	Капітальний ремонт басейну "Посейдон"		1 475 000,00	1 475 000,00		1 475 000,00	1 475 000,00			
3	Реконструкція внутрішніх мереж газопостачання		638 000,00	638 000,00		619 072,00	619 072,00		-18 928,00	-18 928,00
4	Капітальний ремонт покрівлі спортивного комплексу "Соліт"		666 070,00	666 070,00		665 242,08	665 242,08		-827,92	-827,92

гривень

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		Розбіжності виникли внаслідок економії бюджетних асигнувань у зв'язку із зменшенням витрат на комунальні послуги та енергоносії.	
2		Розбіжність відсутня	
3		Розбіжність виникла внаслідок зменшення вартості послуг по ремонту мереж газопостачання	
4		Розбіжність виникла внаслідок перерахунку обсягу робіт об'єкту	

8. Видатки (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	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		

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одична 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	затрат											
1.1	Кількість ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	мережа	1		1			1			
1.2	Обсяг витрат на утримання ДЮСШ	грн.	кошторис	20 387 245	970 000	21 357 245	20 104 240	1 218 142	21 322 382	-283 005	248 142	-34 863
1.3	Кількість штатних працівників ДЮСШ, видатки на яких здійснюються з бюджету	осіб	штатний розпис	90,75		90,75	90,75		90,75			
1.4	в т.ч. тренерів	осіб	штатний розпис	45,25		45,25	39,83		39,83	-5,42		-5,42
1.5	в тому числі придбання предметів довгострокового користування	грн.	кошторис		155 160	155 160		155 160	155 160			
1.6	видатки на капітальний ремонт басейну "Посейдон"	грн.	кошторис		1 475 000	1 475 000		1 475 000	1 475 000			
1.7	видатки на капітальний ремонт мереж газопостачання	грн.	кошторис		638 000	638 000		619 072	619 072	-18 928		-18 928
1.8	видатки на капітальний ремонт покріплення спортивного комплексу "Соліт"	грн.	кошторис		666 070	666 070		665 242	665 242	-828		-828
2	продукту											
2.1	Середньорічна кількість учнів ДЮСШ, витрати на яких здійснюються з бюджету	осіб	звітність	872		872	872		872			
2.2	в т.ч. дівчаток	осіб	журнал обліку	177		177	177		177			
2.3	Кількість обладнання предметів довгострокового користування	од.	кошторис		6	6		6	6			
2.4	кількість об'єктів, які потрібно відремонтувати	шт.	дефектний акт		1	1		1	1			
2.5	кількість об'єктів, які потрібно відремонтувати	шт.	дефектний акт		1	1		1	1			
2.6	кількість об'єктів, які потрібно відремонтувати	шт.	дефектний акт		1	1		1	1			
3	ефективності											
3.1	Середні витрати на утримання одного працівника в ДЮСШ	грн.	розрахунок	224 653		224 653	221 534		221 534	-3 119		-3 119
3.2	Середні витрати на одного учня	грн.	розрахунок	23 380		23 380	23 065		23 065	-325		-325

3.3	Середня вартість одиниці обладнання довгострокового користування	грн.	розрахунок		25 860	25 860	25 860		
3.4	середні витрати на один об'єкт	грн.	розрахунок		1 475 000	1 475 000	1 475 000		
3.5	середні витрати на один об'єкт	грн.	розрахунок		638 000	638 000	619 072		-18 928
3.6	середні витрати на один об'єкт	грн.	розрахунок		666 070	666 070	665 242		-828
4	ЯКОСТІ								
4.1	Динаміка росту кількості учнів ДЮСШ в порівнянні з минулим роком	відс.	розрахунок	100	100	100	100		
4.2	динаміка росту кількості дівчаток ДЮСШ в порівнянні з минулим роком	відс.	розрахунок	100	100	100	100		
4.3	забезпеченість придбання предметів довгострокового користування	відс.	розрахунок		100	100	100		
4.4	відсоток забезпечення	відс.	розрахунок		100	100	100		
4.5	відсоток забезпечення	відс.	розрахунок		100	100	100		
4.6	відсоток забезпечення	відс.	розрахунок		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	Обсяг витрат на утримання ДЮСШ	грн.	Відомлення виникли внаслідок економії бюджетних асигнувань у зв'язку із зменшенням витрат на комунальні послуги та енергоносії. Розбіжність пояснюється збільшенням кошторисних призначень спеціального фонду за рахунок перевиконання планових показників по власним надходженням.						
1.2	Кількість штатних працівників ДЮСШ, видатки на яких здійснюються з бюджету	осіб	Розбіжностей немає						
1.3	Кількість штатних працівників ДЮСШ, видатки на яких здійснюються з бюджету	осіб	Розбіжність виникла в зв'язку з мобілізацією працівників та незаповненням вакантних посад						
1.4	в т.ч. тренерів	осіб	Розбіжностей немає						
1.5	в тому числі придбання предметів довгострокового користування	грн.	Розбіжностей немає						
1.6	видатки на капітальний ремонт басейну "Посейдон"	грн.	Розбіжностей немає						
1.7	видатки на капітальний ремонт мереж газопостачання	грн.	Розбіжність виникла внаслідок зменшення вартості послуг по ремонту мереж газопостачання						
1.8	видатки на капітальний ремонт покривлі спортивного комплексу "Софіт"	грн.	Розбіжність виникла внаслідок перерахунку обсягу робіт об'єкту						
2	продукту								
2.1	Середньорічна кількість учнів ДЮСШ, витрати на яких здійснюються з бюджету	осіб	Розбіжностей немає						
2.2	в т.ч. дівчаток	осіб	Розбіжностей немає						
2.3	Кількість обладнання предметів довгострокового користування	од.	Розбіжностей немає						
2.4	кількість об'єктів, які потрібно відремонтувати	шт.	Розбіжностей немає						
2.5	кількість об'єктів, які потрібно відремонтувати	шт.	Розбіжностей немає						
2.6	кількість об'єктів, які потрібно відремонтувати	шт.	Розбіжностей немає						
3	ефективності								
3.1	Середні витрати на утримання одного працівника в ДЮСШ	грн.	Розбіжність виникла в зв'язку із зменшенням вартості утримання одного працівника						
3.2	Середні витрати на одного учня	грн.	Розбіжність виникла в зв'язку із зменшенням вартості утримання одного учня						
3.3	Середня вартість одиниці обладнання довгострокового користування	грн.	Розбіжностей немає						
3.4	середні витрати на один об'єкт	грн.	Розбіжностей немає						
3.5	середні витрати на один об'єкт	грн.	Розбіжність виникла внаслідок зменшення вартості послуг по ремонту мереж газопостачання						
3.6	середні витрати на один об'єкт	грн.	Розбіжність виникла внаслідок перерахунку обсягу робіт об'єкту						
4	ЯКОСТІ								
4.1	Динаміка росту кількості учнів ДЮСШ в порівнянні з минулим роком	відс.	Розбіжностей немає						

4.2	динаміка росту кількості дівчаток ДЮСШ в порівнянні з минулим роком	відс.	Розбіжностей немає
4.3	безпеченість придбання предметів довгострокового користування	відс.	Розбіжностей немає
4.4	відсоток забезпечення	відс.	Розбіжностей немає
4.5	відсоток забезпечення	відс.	Розбіжностей немає
4.6	відсоток забезпечення	відс.	Розбіжностей немає

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою "Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними спортивними школами" було досягнуто запланованої мети, завдань та результативних показників. Про це свідчить виконання значної кількості результативних показників діяльності Програма є актуальною та забезпечує своєчасне та якісне використання державних програм щодо розвитку здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2025 році дана бюджетна програма виконана у повному обсязі. Видатки загального фонду проведилися в межах затверджених асигнувань із дотриманням цільового спрямування. Заплановані результативні показники досягнуті, що дозволило забезпечити належні умови для фізичного розвитку дітей та підготовки спортсменів до змагань. Мета програми досягнута, програма є актуальною для подальшої реалізації.

* 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



(підпис)

Руслан ЦЮПЕР
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Лєся БОБЯК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2025 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. 1115031 _____
(КТПКВК МБ) 0810 _____
(КПКВК)(1) Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячоюнацькими спортивними школами
(найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність 3	Середня ефективність 4	Низька ефективність 5
1	2			
1	Підпрограма 1: Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячоюнацькими спортивними школами	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	224,07		
1.2	Напрямок 2: Капітальний ремонт басейну "Посейдон"	200,00		
1.3	Напрямок 3: Реконструкція внутрішніх мереж газопостачання	197,00		
1.4	Напрямок 4: Капітальний ремонт покрівлі спортивного комплексу "Сокол"	199,90		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	205,24		
	Загальний результат оцінки програми:	205,24		

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 ЦОПЕР
(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

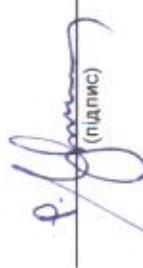
№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість набраних балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	1115031	Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячоюнацькими спортивними школами	205,24		

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

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

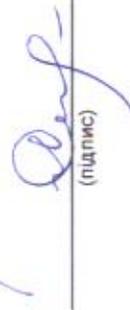
№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3	4

Начальник управління


(підпис)

Руслан 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 2025 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. 1115031 0810 Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

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":

№ 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.									
	Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами	20 387,245	3 904,230	24 291,475	20 104,240	3 977,456	24 081,696	-283,005	73,226	-209,779
1.1.	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних Розбійності виникли внаслідок економії бюджетних асигнувань у зв'язку із зменшенням витрат на комунальні послуги та енергоносії.	20 387,245	1 125,160	21 512,405	20 104,240	1 218,142	21 322,382	-283,005	92,982	-190,023
1.1.1.	Капітальний ремонт басейну "Посейдон"		1 475,000	1 475,000		1 475,000	1 475,000			
1.1.2.	Реконструкція внутрішніх мереж газопостачання		638,000	638,000		619,072	619,072		-18,928	-18,928
1.1.3.	Розбійність виникла внаслідок зменшення вартості послуг по ремонту мереж газопостачання									

(тис. грн.)

1.1.4.	Капітальний ремонт покрівлі спортивного комплексу "Сокол"	666,070	666,070	666,070	666,242	666,242	-0,828
Розбіжність виникла внаслідок перерахунку обсягу робіт об'єкту							
							-0,828

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	X	592,849	X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X	592,849	X
1.2.	інших надходжень	X		X
2	Надходження	1 562,849	2 072,037	
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження	1 562,849	2 072,037	
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
Причиною превиконання плану є зростання кількості відвідувачів (абонементів) плавального басейну "Посейдон" порівняно з прогнозованим рівнем.;				
3	Залишок на кінець року		1 446,744	
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень		1 446,744	
3.2.	інших надходжень			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ 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	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл									
затрат										
1	Кількість ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	1		1			1			
2	Обсяг витрат на утримання ДЮСШ	20 387 245	970 000	21 357 245	20 104 240	1 218 142	21 322 382	248 142	-283 005	-34 863
	грн.									
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникли внаслідок економії бюджетних асигнувань у зв'язку із зменшенням витрат на комунальні послуги та енергоносії. Розбіжність пояснюється збільшенням кошторисних призначень спеціального фонду за рахунок перевиконання планових показників по власним надходженням										
3	Кількість штатних працівників ДЮСШ, видатки на яких здійснюються з бюджету	90,75		90,75	90,75		90,75			
	осіб									
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										

Розбіжностей немає						
4	в т.ч. тренерів і осіб	45,25	39,83	45,25	39,83	-5,42
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
Розбіжність виникла в зв'язку з мобілізацією працівників та незаповненням вакантних посад						
5	в тому числі придбання предметів довгострокового користування, грн.	155 160	155 160	155 160	155 160	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
Розбіжностей немає						
продукту						
Середньорічна кількість учнів ДЮСШ, витрати на яких здійснюються з бюджету						
1	і осіб	872	872	872	872	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
Розбіжностей немає						
2	в т.ч. дівчаток і осіб	177	177	177	177	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
Розбіжностей немає						
Кількість обладнання предметів						
3	довгострокового користування, од.	6	6	6	6	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
Розбіжностей немає						
ефективності						
Середні витрати на утримання одного працівника в ДЮСШ, грн.						
1		224 653	221 534	224 653	221 534	-3 119
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
Розбіжність виникла в зв'язку із зменшенням вартості утримання одного працівника						
2	Середні витрати на одного учня, грн.	23 380	23 055	23 380	23 055	-325
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
Розбіжність виникла в зв'язку із зменшенням вартості утримання одного учня						
Середня вартість одиниці обладнання						
3	довгострокового користування, грн.	25 860	25 860	25 860	25 860	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
Розбіжностей немає						
ЯКОСТІ						
Динаміка росту кількості учнів ДЮСШ в порівнянні з минулим роком						
1	і, відс.	100	100	100	100	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
Розбіжностей немає						
динаміка росту кількості дівчаток ДЮСШ в порівнянні з минулим роком, відс.						
2		100	100	100	100	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
Розбіжностей немає						
забезпеченість придбання предметів довгострокового користування, відс.						
3		100	100	100	100	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
Розбіжностей немає						

2 Капітальний ремонт басейну "Посейдон"									
затрат									
1 видатки на капітальний ремонт басейну "Посейдон", грн.									
			1 475 000	1 475 000		1 475 000	1 475 000		-18 928
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжностей немає									
продукту									
1 кількість об'єктів, які потрібно відремонтувати, шт.									
			1	1		1	1		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжностей немає									
ефективності									
1 середні витрати на один об'єкт, грн.									
			1 475 000	1 475 000		1 475 000	1 475 000		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжностей немає									
якості									
1 відсоток забезпечення, відс.									
			100	100		100	100		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжностей немає									
3 Реконструкція внутрішніх мереж газопостачання									
затрат									
1 видатки на капітальний ремонт мереж газопостачання, грн.									
			638 000	638 000		638 000	638 000		-18 928
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжність виникла внаслідок зменшення вартості послуг по ремонту мереж газопостачання									
продукту									
1 кількість об'єктів, які потрібно відремонтувати, шт.									
			1	1		1	1		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжностей немає									
ефективності									
1 середні витрати на один об'єкт, грн.									
			638 000	638 000		638 000	638 000		-18 928
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжність виникла внаслідок зменшення вартості послуг по ремонту мереж газопостачання									
якості									
1 відсоток забезпечення, відс.									
			100	100		100	100		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжностей немає									
4 Капітальний ремонт покріпів спортивного комплексу "Сокол"									
затрат									
1 видатки на капітальний ремонт покріпів спортивного комплексу "Сокол", грн.									
			666 070	666 070		666 070	666 070		-828
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжність виникла внаслідок перерахунку обсягу робіт об'єкту									
продукту									
1 кількість об'єктів, які потрібно відремонтувати, шт.									
			1	1		1	1		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									

Розбіжностей немає										
ефективності										
1 середні витрати на один об'єкт, грн.		666 070		666 070		665 242		665 242		-828
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжність виникла внаслідок перерахунку обсягу робіт об'єкту										
ЯКОСТІ										
1 відсоток забезпечення, відс.		100		100		100		100		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжностей немає										

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)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	18 936,976	1 226,490	20 163,466	20 104,240	3 977,456	24 081,696	6,164	224,296	19,432
	Збільшення обсягу видатків порівняно з попереднім роком пов'язане із зростанням законодавчо встановленого розміру мінімальної заробітної плати та посадового окладу працівника 1-го тарифного розряду ЄТС та підвищенням тарифів на енергоносії.									
	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	18 936,976	1 226,490	20 163,466	20 104,240	3 977,456	21 322,382	6,164	-0,681	5,748
1. Показники затрат										
	Кількість ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету од.	1			1					1
	Обсяг витрат на утримання ДЮСШ, грн.	18 936 975,88	1 226 489,8	20 163 465,68	20 104 240	3 977 456	21 322 382	6,16	-0,68	5,75
	в тому числі придбання предметів довгострокового користування, грн.					155 160	155 160			
	Кількість штатних працівників ДЮСШ, видатки на яких здійснюються з бюджету осіб	82,2		82,2	90,75		90,75	10,40		10,40
	в т.ч. тренерів, осіб	40,42		40,42	39,83		39,83	-1,46		-1,46
2. Показники продукту										
	Середньорічна кількість учнів ДЮСШ, витрати на яких здійснюються з бюджету осіб	939		939	872		872	-7,14		-7,14
	в т.ч. дівчаток, осіб	197		197	177		177	-10,15		-10,15
	Кількість учнів ДЮСШ, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях, витрати на яких здійснюються з бюджету осіб	870		870				-100,00		-100,00
	Кількість обладнання предметів довгострокового користування, од.						6			6

3 Показники ефективності									
Середні витрати на утримання одного працівника в ДЮСШ, грн.									
	230 377	221 534	230 377	221 534	221 534	-3,84			-3,84
Середні витрати на одного учня, грн.									
	20 167,17	23 055	20 167,17	23 055	23 055	14,32			14,32
Середня вартість одиниці обладнання довгострокового користування, грн.									
		25 860		25 860	25 860				
4 Показники якості									
Динаміка росту кількості учнів ДЮСШ в порівнянні з минулим роком									
	108	100	108	100	100	-7,41			-7,41
Динаміка росту кількості дівчаток ДЮСШ в порівнянні з минулим роком, відс.									
	111	100	111	100	100	-9,91			-9,91
Динаміка учнів ДЮСШ, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях, витрати яких здійснюються з бюджету, у порівнянні з минулим роком, відс.									
	121		121			-100,00			-100,00
забезпеченість придбання предметів довгострокового користування, відс.									
Збільшення обсягу витрат порівняно з попереднім роком пов'язане із зростанням законодавчо встановленого розміру мінімальної заробітної плати та посадового окладу працівника 1-го тарифного розряду ЄТС та підвищенням тарифів на енергоносії.									
Капітальний ремонт басейну "Посейдон"									
					1 475,000	1 475,000			
1 Показники затрат									
витрати на капітальний ремонт басейну "Посейдон", грн.									
					1 475 000	1 475 000			
2 Показники продукту									
кількість об'єктів, які потрібно відремонтувати, шт.									
					1	1			1
3 Показники ефективності									
середні витрати на один об'єкт, грн.									
					1 475 000	1 475 000			
4 Показники якості									
відсоток забезпечення, відс.									
					100	100			
Збільшення обсягу витрат зумовлене виникненням нагальної потреби у проведенні капітального ремонту об'єкта для забезпечення його подальшої експлуатації та дотримання норм техніки безпеки.									
Реконструкція внутрішніх мереж газопостачання									
					619,072	619,072			
1 Показники затрат									
витрати на капітальний ремонт мереж газопостачання, грн.									
					619 072	619 072			
2 Показники продукту									
кількість об'єктів, які потрібно відремонтувати, шт.									
					1	1			1
3 Показники ефективності									
середні витрати на один об'єкт, грн.									
					619 072	619 072			
4 Показники якості									
відсоток забезпечення, відс.									
					100	100			
У 2025 році виникла необхідність у заміні вузла обліку газу, що не потребувало фінансування у попередньому звітному періоді.									
Капітальний ремонт покріпел спортивного комплексу "Сокил"									
					665,242	665,242			
1 Показники затрат									
витрати на капітальний ремонт покріпел спортивного комплексу "Сокил", грн.									
					665 242	665 242			

2	Показники продукту					1	1
	кількість об'єктів, які потрібно відремонтувати, шт						
3	Показники ефективності				665 242	665 242	
	середні витрати на один об'єкт, грн.						
4	Показники якості				100	100	
	відсоток забезпечення, відс.						

Ремонт покріплів проведено як необхідну технічну передумову для подальшого встановлення та безпечної експлуатації системи сонячних панелей

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
		3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1	2	X				X	X
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Бюджет розвитку із загального фонду	X				X	X
	Надходження 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	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":

Дебиторська та кредиторська заборгованість на початок та кінець року відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Дана бюджетна програма є актуальною та забезпечує можливість для гармонійного фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку та дозвілля дітей і підростаючого покоління. Основні завдання програми направлені на здійснення наданих законодавством повноважень дитячо-юнацькою спортивною школою у сфері підготовки спортивного резерву та підвищення підготовленості дітей.

ефективності бюджетної програми

Програма оцінюється як ефективна. Мета програми досягнута в повному обсязі; забезпечено безпечний та безперервний навчально-тренувальний процес, покращено стан матеріально-технічної бази та закладено фундамент для майбутньої енергоефективності. Подальше фінансування програми є доцільним та необхідним для підтримання здоров'я громади та розвитку спорту вищих досягнень.

корисності бюджетної програм

Програма забезпечує розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту, підготовку підростаючого покоління.

довгострокових наслідків бюджетної програми

У зв'язку з потребою у розвитку фізичної культури та спорту програма носить довгостроковий характер.

Начальник управління



(підпис)

Руслан ЦЮПЕР
(ініціал/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер



(підпис)

Леся БОБЯК
(ініціал/ініціал, прізвище)