

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 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління молоді та спорту Калуської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	26289920 (код за ЄДРПОУ)
2.	1110000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління молоді та спорту Калуської міської ради (найменування відповідального виконавця)	26289920 (код за ЄДРПОУ)
3.	1115041 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	5041 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0810 (код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
		Розвиток та підтримка доступної спортивної інфраструктури (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією 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 спортивної інфраструктури для заняття фізичною культурою і спортом

5. Мета бюджетної програми
 Забезпечення та підтримка в належному технічному стані спортивної споруди для проведення масових фізкультурно-оздоровчих, спортивних заходів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Створення споруди для організації та проведення масових фізкультурно-оздоровчих, спортивних, видовищних та інших заходів, сприяння зміцненню здоров'я громадян.

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	2 828 740,00		2 828 740,00	2 825 108,89		2 825 108,89	-3 631,11		-3 631,11
1	Надання фінансової підтримки КП "СПОРТ-АРЕНА"	2 828 740,00		2 828 740,00	2 825 108,89		2 825 108,89	-3 631,11		-3 631,11

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

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Програма фінансової підтримки комунального підприємства "СПОРТ-АРЕНА" Калузької міської ради на 1 2025 рік	2 828 740,00	2 828 740,00	2 828 740,00	2 825 108,89		2 825 108,89	-3 631,11				-3 631,11

гривень

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	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	Обсяг витрат на утримання та фінансову підтримку спортивної споруди	грн.	кошторис	2 828 740		2 828 740	2 825 108,89		2 825 108,89	-3 631,11		-3 631,11
1.2	Кількість штатних працівників	штатна одиниця	штатний розпис	12		12	11		11	-1		-1
2	продукту											
2.1	Кількість споруд, що отримують фінансову підтримку з бюджету	од.	мережа	1		1	1		1			
3	ефективності											
3.1	Середні витрати фінансування однієї спортивної споруди	грн.	розрахунок	2 828 740		2 828 740	2 825 108,89		2 825 108,89	-3 631,11		-3 631,11
4	якості											
4.1	літрома вага забезпечення коштами	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		
1	затрат		
1.1	Обсяг витрат на утримання та фінансову підтримку спортивної споруди	грн.	Ефективне використання енергоносіїв
1.2	Кількість штатних працівників	штатна одиниця	Не зайнята посада заступника директора
2	продукту		
2.1	Кількість споруд, що отримують фінансову підтримку з бюджету	од.	Відхилення відсутнє
3	ефективності		
3.1	Середні витрати фінансування однієї спортивної споруди	грн.	Ефективне використання енергоносіїв
4	якості		
4.1	літрома вага забезпечення коштами	відс.	Відхилення відсутнє

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить про те, що в цілому поставлене завдання виконано. Забезпечено ефективне та економічне використання бюджетних коштів в повному обсязі. Виплачена заробітна плата, оплачено комунальні послуги. Це дало можливість утримувати спортивну інфраструктуру в належному стані.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2025 році за Програмою фінансової підтримки комунального підприємства було досягнуто запланованої мети та запланованих показників в повному обсязі. Забезпечено належний технічний стан спортивних споруд та об'єктів, що перебувають на балансі підприємства. Бюджетна програма визнана ефективною, оскільки вона дозволила зберегти комунальний спортивний заклад в умовах воєнного стану та забезпечити умови для тренувань як місцевих спортсменів, так і внутрішньо переміщених осіб.

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

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

***Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління



(підпис)

Руслан ЦЮПІЕР
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Леся БОБЯК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Результат аналізу 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. 1115041 0810 Розвиток та підтримка доступної спортивної інфраструктури
(КТПКВК МБ) (КПКВК)(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: Розвиток та підтримка доступної спортивної інфраструктури	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Надання фінансової підтримки КП "СПОРТ-АРЕНА"			0,0
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	224,90		
	Загальний результат оцінки програми:	224,90		

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 Підпрограма 1: Напрямок 1: Надання фінансової підтримки КП "СПОРТ-АРЕНА"	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	1115041	Розвиток та підтримка доступної спортивної інфраструктури	224,90		

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, 1115041 0810 Розвиток та підтримка доступної спортивної інфраструктури
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення та підтримка в належному технічному стані спортивної споруди для проведення масових фізкультурно-оздоровчих, спортивних заходів

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 спеціальний фонд	Разом	загальний спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити) в т. ч.							
1.1.	Розвиток та підтримка доступної спортивної інфраструктури	2 828,740	2 828,740	2 825,109	2 825,109	-3,631		-3,631
1.1.1.	Надання фінансової підтримки КП "СПОРТ-АРЕНА"	2 828,740	2 828,740	2 825,109	2 825,109	-3,631		-3,631

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

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

№ з/п	Показники	Попередній рік		Звітний рік		Відхилення виконання (у відсотках)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	
	Видатки (надані кредити)	2 316,553		2 316,553		2 825,109		21,953	21,953
1 Показники затрат									
	Обсяг витрат на утримання та фінансову підтримку спортивної споруди, грн.	2 316 552,94		2 316 552,94		2 825 108,89		21,95	21,95
	Кількість шлатних працівників, шлатна одиниця	11		11		11			
2 Показники продукту									
	Кількість споруд, що отримують фінансову підтримку з бюджету, од.	1		1		1			
3 Показники ефективності									
	Середні витрати фінансування однієї спортивної споруди, грн.	2 316 552,94		2 316 552,94		2 825 108,89		21,95	21,95
4 Показники якості									
	Литома вага забезпечення коштами, відс.	100		100		100			
	Надання фінансової підтримки комунальному підприємству "СПОРТ-АРЕНА"	2 316,553		2 316,553		2 825,109		21,953	21,953

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	Находження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Находження 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						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Протягом звітного періоду фінансових порушень не було.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська та дебіторська заборгованості на початок та кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма фінансової підтримки дозволить забезпечити стабільну фінансово-господарську діяльність КП "СПОРТ -АРЕНА", уникнення заборгованості по оплаті праці та забезпечення повного і своєчасного внесення комунальних платежів ;

ефективності бюджетної програми

Ефективність програми в тому, що вона дозволяє утримувати в належному стані стадіони, спортивні споруди та спортивні майданчики, що є базовими для системних активних занять фізичною культурою і спортом дітей, юнацтва та дорослого населення, а також проведення масових фізкультурно-оздоровчих заходів.;

корисності бюджетної програм

Належне функціонування спортивної інфраструктури сприятиме залученню людей для заняття спортом, що зумовить покращення фізичного та емоційного здоров'я

довгострокових наслідків бюджетної програми

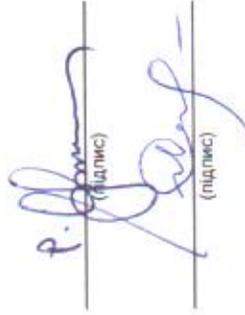
Програма зумовить сприятливі умови для діяльності і утримання спортивних споруд та поетапну розбудову, реконструкцію інфраструктури спортивних об'єктів ;

Начальник управління


(підпис)

_____ Руслан ЦЮПІЄР _____
(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер


(підпис)

_____ Леся БОБЯК _____
(ініціали/ініціал, прізвище)