

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.	1115062 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	5062 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0810 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації місцевих програм з розвитку фізичної культури і спорту

5. Мета бюджетної програми

Здійснення фізкультурно-масової роботи серед населення, підтримка спорту вищих досягнень та заходів з регіонального розвитку фізичної культури та спорту

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Надання фінансової підтримки громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості, виплата стипендій "Міського голови" кращим спортсменам міста Калуша, одноразових грошових винагород (премій) міській раді спортсменам та їх тренерам за досягнення високих спортивних результатів

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 фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Усього	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		2 318 600,00		2 318 600,00	2 318 100,00		2 318 100,00	-500,00		-500,00
1	Надання фінансової підтримки громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості	1 643 600,00		1 643 600,00	1 643 500,00		1 643 500,00	-100,00		-100,00
2	Надання стипендій "Міського голови" кращим спортсменам міста Калуша	528 600,00		528 600,00	528 600,00		528 600,00			

Гривень

3	Виплата одноразових грошових винагород (премії) міської ради спортсменам та їх тренерам за досягнення високих спортивних результатів	146 400,00	146 000,00	146 400,00	146 000,00	146 000,00	-400,00	-400,00
---	--	------------	------------	------------	------------	------------	---------	---------

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.
3	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Програма фінансової підтримки спорту вищих досягнень та громадських спортивних організацій Калузької міської територіальної громади на 2023-2025 роки	2 318 600,00		2 318 600,00	2 318 100,00		2 318 100,00	-500,00		-500,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одичне 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	обсяг витрат на фінансову підтримку з бюджету громадським організаціям	грн.	кошторис	1 643 600		1 643 600	1 643 500		1 643 500	-100		-100
1.2	Стипендіальний фонд для спортсменів	грн.	Програма	528 600		528 600	528 600		528 600			
1.3	Обсяг витрат на виплату одноразових грошових винагород (премії) міської ради	грн.	Програма	146 400		146 400	146 000		146 000	-400		-400
2	продукту											
2.1	Кількість громадських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету	од.	мережа	5		5	5		5			
2.2	Кількість стипендіатів серед спортсменів	од.	рішення координативної ради	68		68	68		68			
2.3	Кількість одноразових грошових винагород (премії) міського голови	од.	розпорядження міського голови	30		30	30		30			
3	ефективності											
3.1	Середня вартість фінансування однієї клубної команди громадських організацій спортивної спрямованості	грн.	розрахунок	328 720		328 720	328 700		328 700	-20		-20
3.2	Середній розмір стипендії спортсмена	грн.	розрахунок	7 773 53		7 773 53	7 773 53		7 773 53			
3.3	(премії)	грн.	розрахунок	4 880		4 880	4 867		4 867	-13		-13
4	якості											
4.1	динаміка кількості спортивних організацій, які отримують фінансову підтримку, порівняно з минулим роком	відс.	звітність	83		83	83		83			

4.2	динаміка кількості спортсменів, які отримують стипендію, порівняно з минулим роком	відс.	звітність	126	126	126	126
4.3	динаміка кількості спортсменів та тренерів, які отримують премії, порівняно з минулим роком	відс.	звітність				

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						
1.1	обсяг витрат на фінансову підтримку з бюджету громадським організаціям	грн.	В умовах воєнного стану відбулася оптимізація витрат, спрямована на економію коштів.				
1.2	Стипендіальний фонд для спортсменів	грн.	Розбіжності відсутні				
1.3	Обсяг витрат на виплату одноразових грошових винагород (премій) міської ради	грн.	В умовах воєнного стану відбулася оптимізація витрат, спрямована на економію коштів.				
2	продукту						
2.1	Кількість громадських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету	од.	Розбіжності відсутні				
2.3	Кількість одноразових грошових винагород (премій) міського голови	од.	Розбіжності відсутні				
3	ефективності						
3.1	Середня вартість фінансування однієї клубної команди громадських організацій спортивної спрямованості	грн.	В умовах воєнного стану відбулася оптимізація витрат, спрямована на економію коштів.				
3.2	Середній розмір стипендії спортсмена	грн.	Розбіжності відсутні				
4	ЯКОСТІ						
4.1	динаміка кількості спортивних організацій, які отримують фінансову підтримку, порівняно з минулим роком	відс.	Розбіжності відсутні				
4.2	динаміка кількості спортсменів, які отримують стипендію, порівняно з минулим роком	відс.	Розбіжності відсутні				

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Фактичні результативні показники відповідують проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. Розбіжності незначні. Програма забезпечує своєчасне та якісне виконання державних програм та заходів у сфері фізкультури і спорту

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Основні завдання програми, що направлені на здійснення управлінням наданих законодавством повноважень у сфері фізкультури та спорту в Калуській міській територіальній громаді виконано. Програма є актуальною та потребує постійної реалізації в наступних роках з метою здійснення державної політики щодо визначення перспектив та пріоритетних напрямів розвитку фізичної культури і спорту, а саме проведення відповідних заходів, направлених на підтримку спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність.

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

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

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

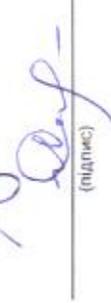
Начальник управління



(підпис)

Руслан ЦЮПЕР
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Леся 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. 1115062 _____
(КТПКВК МБ) 0810 Підтримка спорту вищих досягнень та організації, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні
(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: Підтримка спорту вищих досягнень та організації, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Надання фінансової підтримки громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості	215,00		
1.2	Напрямок 2: Надання стипендій "Міського голови" кращим спортсменам міста Калуща	225,00		
1.3	Напрямок 3: Виплата одноразових грошових винагород (премій) міській раді спортсменам та їх тренерам за досягнення високих спортивних результатів	99,70		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	179,90		
	Загальний результат оцінки програми:	179,90		

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які вклучені 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 _____

Руслан ЦЮПЕР
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер _____

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

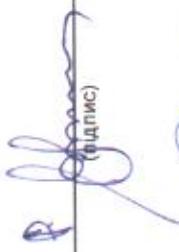
№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість набраних балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	1115062	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	179,90		

1. Зазначаються усі програми головного розпорядника, за якими складено завіт 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 <small>(КТПКВК МБ)</small>	Управління молоді та спорту Калуської міської ради <small>(найменування головного розпорядника)</small>
2,	1110000 <small>(КТПКВК МБ)</small>	Управління молоді та спорту Калуської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>
3,	1115062 <small>(КТПКВК МБ)</small>	0810 <small>(КФКВК)</small> <small>(найменування бюджетної програми)</small>

Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні

4. Мета бюджетної програми: Здійснення фізкультурно-масової роботи серед населення, підтримка спорту вищих досягнень 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":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано		Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1.	Видатки (надані кредити) <small>в т. ч.</small>								
1.1.	<i>Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні</i>	2 318,600		2 318,600	2 318,100		-0,500		-0,500
1.1.1.	Надання фінансової підтримки громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості	1 643,600		1 643,600	1 643,500		-0,100		-0,100
1.1.2.	Надання стипендій "Міського голови" кращим спортсменам міста Калуша	528,600		528,600	528,600				
1.1.3.	Виплата одноразових грошових винагород (премій) міській раді спортсменам та їх тренерам за досягнення високих спортивних результатів	146,400		146,400	146,000		-0,400		-0,400

(тис. грн.)

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

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		X
	в Т. ч.			
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":

(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	Надання фінансової підтримки громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості									
затрат										
1	обсяг витрат на фінансову підтримку з бюджету громадським організаціям, грн.	1 643 600		1 643 600	1 643 500		1 643 500	-100		-100
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
В умовах воєнного стану відбулася оптимізація витрат, спрямована на економію коштів.										
продукту										
1	Кількість громадських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету, од	5		5	5		5			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
ефективності										
1	Середня вартість фінансування однієї клубної команди громадських організацій спортивно-спрямованості, грн.	328 720		328 720	328 700		328 700	-20		-20
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										

В умовах воєнного стану відбулася оптимізація витрат, спрямована на економію коштів.									
якості									
динаміка кількості спортивних організацій, які отримують фінансову підтримку, порівняно з 1 минулим роком, відс.									
1	83	83	83	83	83	83	83	83	83
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності відсутні									
2 Надання стипендій "Міського голови" кращим спортсменам міста Калуша									
затрат									
1	Стипендіальний фонд для спортсменів, грн.	528 600	528 600	528 600	528 600	528 600	528 600	528 600	528 600
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності відсутні									
продукту									
1	Кількість стипендіатів серед спортсменів, од.	68	68	68	68	68	68	68	68
ефективності									
1	Середній розмір стипендії спортсмена, грн.	7 773.53	7 773.53	7 773.53	7 773.53	7 773.53	7 773.53	7 773.53	7 773.53
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності відсутні									
якості									
1	динаміка кількості спортсменів, які отримують стипендію, порівняно з минулим роком, відс.	126	126	126	126	126	126	126	126
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності відсутні									
3 Виплата одноразових грошових винагород (премії) міській раді спортсменам та їх тренерам за досягнення високих спортивних результатів									
затрат									
1	Обсяг витрат на виплату одноразових грошових винагород (премії) міській ради, грн.	146 400	146 400	146 400	146 400	146 400	146 400	146 000	-400
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
В умовах воєнного стану відбулася оптимізація витрат, спрямована на економію коштів.									
продукту									
1	Кількість одноразових грошових винагород (премії) міського голови, од.	30	30	30	30	30	30	30	30
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності відсутні									
ефективності									
1	Середній розмір одноразової грошової винагороди (премії), грн.	4 880	4 880	4 880	4 880	4 880	4 880	4 867	-13
якості									
1	динаміка кількості спортсменів та тренерів, які отримують премії, порівняно з минулим роком, відс.								

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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	1 136,885		2 318,100		103,899		103,899
	Обсяг видатків на надання фінансової підтримки громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості збільшилася через те, що збільшилась кількість громадських спортивних організацій, які отримували фінансову підтримку.							
	Обсяг видатків на надання стипендій "Міського голови" кращим спортсменам міста Калуша збільшився через те, що зросла кількість стипендіатів. Розпочато виплату грошових винагород.							
	Надання фінансової підтримки громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості	684,385		1 643,500		140,143		140,143
1	Показники затрат							
	Обсяг витрат на фінансову підтримку з бюджету громадським організаціям, грн.	684 385		1 643 500		140,14		140,14
2	Показники продукту							
	Кількість громадських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету, од.	6		5		-16,67		-16,67
3	Показники ефективності							
	Середня вартість фінансування однієї клубної команди громадських організацій спортивної спрямованості, грн.	114 064,17		328 700		188,17		188,17
4	Показники якості							
	Динаміка кількості спортивних організацій, які отримують фінансову підтримку, порівняно з минулим роком, відс.	75		83		10,67		10,67
	Надання стипендій "Міського голови" кращим спортсменам міста Калуша	452,500		528,600		16,818		16,818
1	Показники затрат							
	Стипендіальний фонд для спортсменів, грн.	452 500		528 600		16,82		16,82
2	Показники продукту							
	Кількість стипендіатів серед спортсменів, од.	77		68		-11,69		-11,69
3	Показники ефективності							
	Середній розмір стипендії спортсмена, грн.	5 877		7 773,53		32,27		32,27
4	Показники якості							
	Динаміка кількості спортсменів, які отримують стипендію, порівняно з минулим роком, відс.	151		126		-16,56		-16,56
	Виплата одноразових грошових винагород (премії) міській раді спортсменам та їх тренерам за досягнення високих спортивних результатів			146,000				
1	Показники затрат							
	Обсяг витрат на виплату одноразових грошових винагород (премії) міській раді, грн.			146 000				
2	Показники продукту							
	Кількість одноразових грошових винагород (премії) міського голови, од.			30				

Програма є актуальною та потребує постійної реалізації в наступних роках з метою здійснення державної політики щодо визначення перспектив та пріоритетних напрямів розвитку фізичної культури і спорту, а саме проведення відповідних заходів, направлених на підтримку спорту вищих досягнень та організації, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність.

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, а саме проведення відповідних заходів, направлених на підтримку спорту вищих досягнень та організації, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність;
- реалізація державної політики щодо розвитку.

ефективності бюджетної програми

Програма забезпечує своєчасне та якісне виконання державних програм та заходів щодо фізкультури та спорту, створення сприятливих умов для фізичного розвитку населення та підтримки спорту вищих досягнень та організації, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність.;

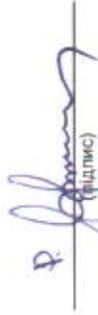
корисності бюджетної програм

Наслідками впровадження програми є реалізація заходів щодо проведення пропаганди фізичної культури і спорту, узагальнення і розповсюдження передового досвіду фізкультурних організацій, забезпечення розвитку олімпійських та 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 ЦЮПЕР
(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер



(підпис)

Леся БОБЯК
(ініціали/ініціал, прізвище)