

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 у справах сім'ї, молоді та спорту Чернігівської міської ради
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
40427088
(код за ЄДРПОУ)
2. 1110000
(код Програмної класифікації
видатків та кредитування
місцевого бюджету)
Управління у справах сім'ї, молоді та спорту Чернігівської міської ради
(найменування відповідального виконавця)
40427088
(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 організації, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
2555900000
(код бюджету)

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

№ з/п	1	Підтримка спорту вищих досягнень, громадських організацій фізкультурно-спортивного спрямування, спортивних клубів, комунальних некомерційних підприємств	Ціль державної політики
-------	---	--	-------------------------

5. Мета бюджетної програми

Підтримка спорту вищих досягнень та заходів з місцевого/регіонального розвитку фізичної культури та спорту

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	1	Розвиток мережі та забезпечення діяльності спортивних центрів комунальної власності, які надаватимуть доступні та якісні фізкультурно-спортивні послуги різним групам населення. Заохочення видатних спортсменів, тренерів та діячів фізичної культури та спорту міста (виплати стипендій та винагород). Підтримка громадських організацій міста Чернігова.	Завдання
-------	---	---	----------

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд
1	Усього	2 260 720,00	2 260 720,00	2 260 720,00	2 195 054,06	2 195 054,06	2 195 054,06	9	10	11
1	Розвиток мережі та забезпечення діяльності спортивних центрів комунальної власності, які надаватимуть доступні та якісні фізкультурно-спортивні послуги різним групам населення	1 530 720,00	1 530 720,00	1 530 720,00	1 511 654,94	1 511 654,94	1 511 654,94	-65 665,94	-19 065,06	-19 065,06
2	Заохочення видатних спортсменів, тренерів та діячів фізичної культури та спорту міста (виплати стипендій та винагород)	400 000,00	400 000,00	400 000,00	353 399,12	353 399,12	353 399,12	-46 600,88	-46 600,88	-46 600,88
3	Сприяння організаційному, методичному та фінансовому забезпеченню діяльності ГО фізкультурно-спортивного спрямування, спортивних клубів та ін.	330 000,00	330 000,00	330 000,00	330 000,00	330 000,00	330 000,00			

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	Незначні відхилення пояснюються економією заробітної плати з нарахуваннями оплати послуг.
2	Відхилення по причині виплат менше винагород спортсменам і тренерам за високі досягнення в спорті, які неможливо передбачити.
3	Відхилення відсутні.

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	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Міська Програма розвитку фізичної культури та спорту у м. Чернігові на 2024-2028 роки	1 930 720,00		1 930 720,00	1 865 054,06		1 865 054,06						
2	Програма підтримки громадських організацій міста Чернігова на 2025 рік	330 000,00		330 000,00	330 000,00		330 000,00						

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одичія 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 спортивних центрів комунальної власності, яким надається фінансова підтримка з бюджету	од.	мережа закладів	1		1			1			
1.2	Кількість штатних працівників спортивних центрів комунальної власності, яким надається фінансова підтримка з бюджету	осіб	штатний розпис	6		6			6			
1.3	Обсяг видатків на оплату праці центрів комунальної власності, яким надається фінансова підтримка з бюджету	грн.	кошторис, план асигнувань	1 170 920		1 170 920	1 159 958,51		1 159 958,51	-10 961,49		-10 961,49
1.4	Обсяг видатків на утримання центрів комунальної власності, яким надається фінансова підтримка з бюджету	грн.	кошторис, план асигнувань	359 800		359 800	351 696,43		351 696,43	-8 103,57		-8 103,57
1.5	Обсяг витрат на виплату місських стипендій дітям та учнівській молоді у сфері фізичної культури та спорту	грн.	кошторис, план асигнувань	231 000		231 000	230 649,12		230 649,12	-350,88		-350,88
1.6	Обсяг витрат на виплату винагород спортсменам і тренерам міста за досягнення високих спортивних результатів на міжнародних змаганнях	грн.	кошторис, план асигнувань	169 000		169 000	122 750		122 750	-46 250		-46 250
1.7	Розмір фінансової підтримки громадських організацій, яким надається фінансова підтримка з бюджету	грн.	розрахунок	330 000		330 000	330 000		330 000			
2	продукту											
2.1	Кількість спортивних заходів, які проводяться на спорудах центрів комунальної власності, яким надається фінансова підтримка з бюджету	од.	Розрахунок (планова кількість виїздів на рік)	12		12	12		12			
2.2	Міська стипендія у сфері фізичної культури та спорту	осіб	Розпорядження	34		34	34		34			
2.3	Кількість спортсменів і тренерів, яким виплачується винагорода за досягнення високих спортивних результатів на міжнародних змаганнях	осіб	протоколи	20		20	25		25	5		5

3.1	Середньомісячний розмір оплати праці працівника спортивних центрів комунальної власності, яким надається фінансова підтримка з бюджету	грн.	Розбіжності несуттєві
3.2	Середньомісячний розмір міської стипендії для одного одержувача	грн.	Розбіжності несуттєві.
3.3	Середній розмір винагороди для одного одержувача	грн.	Більшість одержувачів винагород з неолімпійських видів спорту, тому і витрати менше запланованих.
4	ЯКОСТІ		
4.1	Динаміка росту кількості заходів, які проводяться на спортивних спорудах спортивних центрів комунальної власності, яким надається фінансова підтримка з бюджету, порівняно з попереднім роком	відс.	Розбіжності відсутні
4.2	Динаміка росту кількості населення, залученого до заходів, які проводяться на спортивних спорудах спортивних центрів комунальної власності, яким надається фінансова підтримка з бюджету, порівняно з попереднім роком	відс.	Динаміка стабільна.
4.3	Кількість одержувачів винагород в загальній кількості запланованих	кількість	Показник перевищив запланований.
4.4	Кількість одержувачів стипендії в загальній кількості запланованих	відс.	Розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Показники програми виконані.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

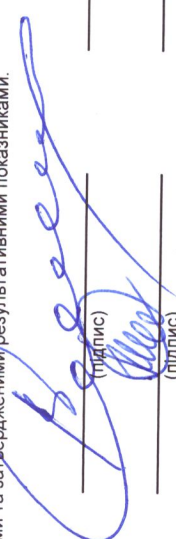
Загальним висновком виконання програми є зростання більшості показників.

* 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.

Заступник начальника управління у справах сім'ї, молоді та спорту ЧМР



(підпис)

Валерій СЕМЕНЕЦЬ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Марія ДЖУМА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2025 рік

1. 1100000 (КТПКВК МБ) Управління у справах сім'ї, молоді та спорту Чернігівської міської ради (найменування головного розпорядника)
2. 1110000 (КТПКВК МБ) Управління у справах сім'ї, молоді та спорту Чернігівської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3. 1115062 (КТПКВК МБ) 0810 (КТКВК)(1) Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні (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: Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Розвиток мережі та забезпечення діяльності спортивних центрів комунальної власності, які надаватимуть доступні та якісні фізкультурно-спортивні послуги різним групам населення	224,10		
1.2	Напрямок 2: Заохочення видатних спортсменів, тренерів та діячів фізичної культури та спорту міста (виплати стипендій та винагород)	216,50		
1.3	Напрямок 3: Сприяння організаційному, методичному та фінансовому забезпеченню діяльності ГО фізкультурно-спортивного спрямування, спортивних клубів та ін.			100,00
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:		180,20	
	Загальний результат оцінки програми:		180,20	

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту пров 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
	Підпрограма 1: Напрямок 3: Сприяння організаційному, методичному та фінансовому забезпеченню діяльності ГО фізкультурно-спортивного спрямування, спортивних клубів та ін.	

Заступник начальника управління у справах сім'ї, молоді та спорту ЧМР

(підпис)

Валерій СЕМЕНЕЦЬ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Марія ДЖУМА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм за 2025 рік

1. 1100000 Управління у справах сім'ї, молоді та спорту Чернігівської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

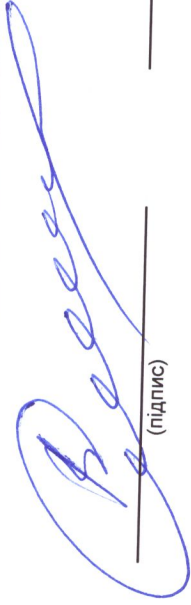
№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість набраних балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	1115062	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні		180,20	

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

Заступник начальника управління у справах сім'ї, молоді та спорту ЧМР


(підпис)

Валерій СЕМЕНЕЦЬ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Марія ДЖУМА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 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":

(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	Розвиток мережі та забезпечення діяльності спортивних центрів комунальної власності, які надаватимуть доступні та якісні фізкультурно-спортивні послуги різним групам населення	1		1	1		1			
затрат										
	Кількість спортивних центрів комунальної власності, яким надається фінансова підтримка з бюджету, од.	1		1						
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
	Кількість штатних працівників спортивних центрів комунальної власності, яким надається фінансова підтримка з бюджету, осіб	6		6						
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
	Обсяг видатків на оплату праці центрів комунальної власності, яким надається фінансова підтримка з бюджету, грн.	1 170 920		1 170 920	1 159 958,51		1 159 958,51		-10 961,49	-10 961,49
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Незначні відхилення по причині економії оплати праці з нарахуваннями										
	Обсяг видатків на утримання центрів комунальної власності, яким надається фінансова підтримка з бюджету, грн.	359 800		359 800	351 696,43		351 696,43		-8 103,57	-8 103,57
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										

Незначні відхилення у зв'язку з економією коштів при закупівлі послуг продукту									
Кількість спортивних заходів, які проводяться на спорудах центрів комунальної власності, яким надається фінансова підтримка з бюджету, од.									
1	12	12	12	12	12	12	12	12	12
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності відсутні									
Розбіжності відсутні									
Середньомісячний розмір оплати праці працівника спортивних центрів комунальної власності, яким надається фінансова підтримка з бюджету, грн.									
1	16 263	16 263	16 110,53	16 110,53	16 110,53	16 110,53	16 110,53	16 110,53	-152,47
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності несуттєві									
Розбіжності несуттєві									
Динаміка росту кількості заходів, які проводяться на спортивних спорудах спортивних центрів комунальної власності, яким надається фінансова підтримка з бюджету, порівняно з попереднім роком, відс.									
1	100	100	100	100	100	100	100	100	100
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності відсутні									
Динаміка росту кількості населення, залученого до заходів, які проводяться на спортивних спорудах спортивних центрів комунальної власності, яким надається фінансова підтримка з бюджету, порівняно з попереднім роком, відс.									
2	100	100	100	100	100	100	100	100	100
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками динаміка стабільна.									
2 Заохочення видатних спортсменів, тренерів та діячів фізичної культури та спорту міста (виллати стипендій та винагород) затрат									
Обсяг витрат на виплату міских стипендій дітям та учнівській молоді у сфері фізичної культури та спорту, грн.									
1	231 000	231 000	230 649,12	230 649,12	230 649,12	230 649,12	230 649,12	230 649,12	-350,88
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності несуттєві.									
Обсяг витрат на виплату винагород спортсменам і тренерам міста за досягнення високих спортивних результатів на міжнародних змаганнях, грн.									
2	169 000	169 000	122 750	122 750	122 750	122 750	122 750	122 750	-46 250
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Видатки менше запланованих, так як передбачити номінантів на отримання винагород немає можливості.									
Розбіжності несуттєві.									
Кількість дітей та учнівської молоді, яким виплачується міська стипендія у сфері фізичної культури та спорту, осіб									
1	34	34	34	34	34	34	34	34	34
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності відсутні									
Кількість спортсменів і тренерів, яким виплачується винагорода за досягнення високих спортивних результатів на міжнародних змаганнях, осіб									
2	20	20	20	20	20	20	20	20	20
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності відсутні									
Кількість спортсменів і тренерів, яким виплачується винагорода за досягнення високих спортивних результатів на міжнародних змаганнях, осіб									
2	25	25	25	25	25	25	25	25	25
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності відсутні									
Кількість спортсменів і тренерів, яким виплачується винагорода за досягнення високих спортивних результатів на міжнародних змаганнях, осіб									
2	5	5	5	5	5	5	5	5	5
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності відсутні									

Певщення складо 5 осіб, що є позитивно тенденцю.									
ефективності									
Середньомісячний розмір міської стипендії для									
1	одного одержувача, грн.	566	566	565,32	565,32	-0,68			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності несуттєві.									
Середній розмір винагороди для одного									
2	одержувача, грн.	8 450	8 450	4 910	4 910	-3 540			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Більшість одержувачів винагород з неолімпійських видів спорту, тому і витрати менше запланованих.									
якості									
Кількість одержувачів винагород в загальній									
1	кількості запланованих, кількість	100	100	125	125	25			25
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Показник перевищив запланований.									
Кількість одержувачів стипендії в загальній									
2	кількості запланованих, відс.	100	100	100	100				100
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності відсутні									
3 Сприяння організаційному, методичному та фінансовому забезпеченню діяльності ГО фізкультурно-спортивного спрямування, спортивних клубів та ін. продукту									
Кількість громадських організацій, яким									
1	надається фінансова підтримка з бюджету, од.	1	1	1	1				1
затрат									
Розмір фінансової підтримки громадських									
організацій, яким надається фінансова									
1	підтримка з бюджету, грн.	330 000	330 000	330 000	330 000				330 000
ефективності									
Середній розмір витрат на підтримку									
1	громадських організацій, грн.	330 000	330 000	330 000	330 000				330 000
якості									
1	Відсоток виконання, відс.	100	100	100	100				100

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
	Видатки (надані кредити)	1 748,845	1 748,845	2 195,054	2 195,054	25,515	25,515
	Розвиток мережі та забезпечення діяльності спортивних центрів комунальної власності, які надаватимуть доступні та якісні фізкультурно-спортивні послуги різним групам населення	1 376,836	1 376,836	1 511,655	1 511,655	9,792	9,792
Збільшення видатків пов'язане із збільшенням видатків на заробітну плату і оплату товарів і послуг							
1 Показники затрат							
	Кількість спортивних центрів комунальної власності, яким надається фінансова підтримка з бюджету, од.	1	1	1	1		

Сприяння організації, розвитку, модернізації та фінансовому забезпеченню діяльності ГО фізкультурно-спортивного спрямування, спортивних клубів та ін.									
ГО виключені із мережі розпорядників і одержувачів, що отримують кошти з місцевого бюджету у 2024 році. Тому порівняння некоректне.									
1	Показники затрат						330 000		330 000
Розмір фінансової підтримки громадських організацій, яким надається фінансова підтримка з бюджету, грн.									
2	Показники продукту						330 000		330 000
Кількість громадських організацій, яким надається фінансова підтримка з бюджету, од.									
3	Показники ефективності					1			1
Середній розмір витрат на підтримку громадських організацій, грн.									
4	Показники якості						330 000		
Відсоток виконання, відс.									
	Розбіжності відсутні.						100		100

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					
1	2								
1.1	Надходження всього:	X			4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
	Бюджет розвитку за джерелами	X						X	X
	Надходження із загального фонду бюджету							X	X
	до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X						X	X
	Запозичення до бюджету	X						X	X
	Інші джерела	X						X	X
Відхилення касових видатків від планових в основному по виплаті грошових винагород спортсменам і тренерам за високі досягнення в спорті, а також економією коштів на оплату праці з нарахуваннями КНП "Центр спортивної боротьби".									
Немає:									
2	Видатки бюджету розвитку								
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":

немає;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

задовільний;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Актуальна. Направлена на залучення більшої кількості населення до занять фізичною культурою і спортом, а також на матеріальне заохочення спортсменів і тренерів за високі досягнення в спорті.;

ефективності бюджетної програми

Ефективна;

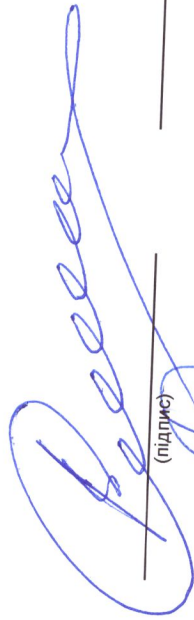
корисності бюджетної програм

Корисна.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма направлена на залучення більшої кількості населення до занять фізичною культурою і спортом, а також на матеріальне заохочення спортсменів і тренерів за високі досягнення в спорті.;

Заступник начальника управління у справах сім'ї, молоді та спорту ЧМР



(підпис)

Валерій СЕМЕНЕЦЬ
(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер



(підпис)

Марія ДЖУМА
(ініціали/ініціал, прізвище)

777777

02.02.2026 11:51:57