

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

- 11100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування загальної компетенції) Управління у справах сім'ї, молоді та спорту Чернігівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 40427088 (код за ЄДРПОУ)
- 11100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування загальної компетенції) Управління у справах сім'ї, молоді та спорту Чернігівської міської ради (найменування відповідального виконавця) 40427088 (код за ЄДРПОУ)
- 1115031 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 5031 (код Типової 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 (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	Ціль державної політики
1	Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами, підвищення рівня фізичної підготовленості вихованців спортивних шкіл в межах "Міської програми розвитку фізичної культури та спорту" на 2024-2028 роки

5. 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, підготовка спортсменів резервного спорту

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей ДЮСШ. Покращення матеріально-технічної бази закладів, установ та організацій фізкультурно-спортивної спрямованості.

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Усього	52 548 704,00	2 123 496,00	54 672 200,00	51 257 091,67	2 271 573,81	53 528 665,48	-1 291 612,33	148 077,81
1	Підготовка спортивного резерву та підвищення фізичної підготовленості дітей ДЮСШ	52 548 704,00		52 548 704,00	51 257 091,67	150 593,77	51 407 685,44	-1 291 612,33	150 593,77
2	Покращення матеріально-технічної бази закладів		2 123 496,00	2 123 496,00		2 120 980,04	2 120 980,04		-2 515,96

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

4.1	Кількість підготовлених у комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, майстрів спорту/кандидатів у майстри спорту	од.	Статистична інформація	25	21	25	21	21	-4	-4
4.2	Динаміка кількості учнів у комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, в загальній кількості запланованих	відс.	Списки учнів	100,7	99	100,7	99	99	-1,7	-1,7
4.3	Відсоток придбаного обладнання та інвентарю довгострокового використання у загальній кількості запланованого	відс.	розрахунок	100	100	100	100	100		

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одність виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками							
			4							
1	заграт	од.	Розбіжності відсутні							
1.1	Кількість комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	Менше запланованого у зв'язку з економією коштів на заробітну плату з нарахуваннями по причині увільнення працівників (призов в ЗСУ), наявність осіб з інвалідністю, оплати енергоносіїв (сприятливі погодні умови в зимовий період).							
1.2	Обсяг витрат на утримання комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	грн.	Розбіжність несуттєва у зв'язку з економією коштів на заробітну плату по причині увільнення працівників (призов в ЗСУ).							
1.3	Обсяг витрат на заробітну плату	грн.	розбіжність несуттєва.							
1.4	Кількість штатних працівників комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	Розбіжність несуттєва. Незначна економія коштів при закупівлях основних засобів.							
1.5	Обсяг витрат на придбання обладнання та предметів довгострокового використання комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	грн.	Розбіжностей немає							
2	продукту	од.	Розбіжностей немає							
2.1	Середньорічна кількість учнів комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	Позитивна тенденція щодо кількості учнів							
2.2	Кількість учнів комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, що взяли участь у міських/регіональних спортивних змаганнях	од.	Розбіжностей немає							
2.3	Кількість одиниць придбаних основних засобів для комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	Розбіжностей немає							
3	ефективності	грн.	Менше запланованих внаслідок економії коштів на оплату праці та енергоносіїв з причин, указаних вище.							
3.1	Середні витрати на утримання однієї комунальної ДЮСШ	грн.	Розбіжність незначна.							
3.2	Середньомісячна заробітна плата працівника комунальної ДЮСШ, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету	грн.	Розбіжностей немає							
3.3	Середні витрати на навчально-тренувальну роботу на одного учня комунальної ДЮСШ, видатки на утримання якого здійснюються з бюджету	грн.	Розбіжностей несуттєва.							
3.4	Середня вартість одиниці придбаних основних засобів для комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	грн.	Розбіжностей несуттєва.							
4	якості	од.	Присвоєння звань МС МСМК передбачити неможливо. Це потребує значних зусиль і підготовки. Значна частина підготовлених провідних спортсменів вимушені були покинути місто у зв'язку з військовим станом.							
4.1	Кількість підготовлених у комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, майстрів спорту/кандидатів у майстри спорту	од.	Спостерігається тенденція відтоку учнів ЗОНЗ, і як наслідок учнів ДЮСШ							
4.2	Динаміка кількості учнів у комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, в загальній кількості запланованих	відс.	Розбіжності відсутні							
4.3	Відсоток придбаного обладнання та інвентарю довгострокового використання у загальній кількості запланованого	відс.	Розбіжностей відсутні							

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Переважна більшість показників виконана незважаючи на складні умови навчально-тренувального процесу в закладах в умовах воєнного стану.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Висновком виконання програми є виконання більшості показників Програма направлена на виконання не стільки кількісних, як якісних характеристик вихованців шккл. Тренерський склад додає немало зусиль для виховання здорового і фізично підготовленого покоління, що немаловажно в сучасних умовах.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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. 1115031 _____
(КТПКВК МБ) 0810
(КТКВК)(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	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячоюнацькими спортивними школами	X	X	X
1.1	Напрям 1: Підготовка спортивного резерву та підвищення фізичної підготовленості дітей ДЮСШ	0,0	208,33	
1.2	Напрям 2: Покращення матеріально-технічної бази закладів			
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	104,17		
	Загальний результат оцінки програми:	104,17		

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	

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

Головний бухгалтер


_____ Валерій СЕМЕНЕЦЬ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


_____ Марія ДЖУМА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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	1115031	Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячоюнацькими спортивними школами	104,17		

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



Валерій СЕМЕНЕЦЬ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Марія ДЖУМА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік**

- 1, 1100000 Управління у справах сім'ї, молоді та спорту Чернігівської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 1110000 Управління у справах сім'ї, молоді та спорту Чернігівської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 1115031 0810 Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної
(КТПКВК МБ) (КФКВК) культури та спорту комунальними дитячоюнацькими спортивними школами
(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, підготовка спортсменів 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		Разом
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1.	Видатки (надані кредити) в т. ч.								
1.1.	Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячоюнацькими спортивними школами	52 548,704	2 123,496	54 672,200	51 257,092	2 271,574	53 528,665	-1 291,612	148,078
	Підготовка спортивного резерву та підвищення фізичної підготовленості дітей ДЮСШ	52 548,704		52 548,704	51 257,092	150,594	51 407,685	-1 291,612	150,594
1.1.1.	Відхилення внаслідок економії коштів на оплату праці та енергоносіїв								
1.1.2.	Покращення матеріально-технічної бази закладів		2 123,496	2 123,496		2 120,980	2 120,980		-2,516
	Відхилення несуттєві								-2,516
									-1 143,535

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	X		X

(тис. грн.)

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Позитивна тенденція щодо кількості учнів									
Кількість учнів комунальних ДЮСШ, видатки на									
утримання яких здійснюються з бюджету, що									
взяли участь у міських/регіональних спортивних									
2 змаганнях, од.									
	1 500	1 500	1 500						
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжностей немає									
Кількість одиниць придбаних основних засобів									
для комунальних ДЮСШ, видатки на утримання									
3 яких здійснюються з бюджету, од.									
	40	40	40						
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжностей немає									
ефективності									
Середні витрати на утримання однієї									
1 комунальної ДЮСШ, грн.									
	7 506 958	7 322 441,67	21 513,4	7 343 955,07	-184 516,33	21 513,4			-163 002,93
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Менше запланованих внаслідок економії коштів на оплату праці та енергоносіїв з причин, указаних вище.									
Середньомісячна заробітна плата працівника									
комунальної ДЮСШ, видатки на утримання якої									
2 здійснюється з бюджету, грн.									
	11 041	10 995,88		10 995,88	-45,12				-45,12
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжність незначна									
Середні витрати на навчально-тренувальну									
роботу на одного учня комунальної ДЮСШ,									
видатки на утримання якого здійснюються з									
3 бюджету, грн.									
	1 935	1 934		1 934	-1				-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжностей немає									
Середня вартість одиниці придбаних основних									
засобів для комунальних ДЮСШ, видатки на									
4 утримання яких здійснюються з бюджету, грн.									
	53 087	53 087	53 024	53 024	-63				-63
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжність несуттєва.									
якості									
Кількість підготовлених у комунальних ДЮСШ,									
видатки на утримання яких здійснюються з									
бюджету, майстрів спорту/кандидатів у майстри									
1 спорту, од.									
	25	25	21	21	-4				-4
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Присвоєння звань МС МСМК передбачити неможливо. Це потребує значних зусиль і підготовки. Значна частина підготовлених провідних спортсменів вимушені були покинути місто у зв'язку з									
військовим станом.									
Динаміка кількості учнів у комунальних ДЮСШ,									
видатки на утримання яких здійснюються з									
бюджетк, в загальній кількості запланованих,									
2 відс.									
	100,7	100,7	99	99	-1,7				-1,7
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Спостерігається тенденція відтоку учнів ЗОНЗ, і як наслідок учнів ДЮСШ									
Відсоток придбаного обладнання та інвентарю									
довгострокового використання у загальній									
3 кількості запланованого, відс.									
	100	100	100	100					
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності відсутні									

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)	48 693,217	422,055	51 257,092	2 120,980	53 378,072	402,536	8,679
	підготовка спортивного резерву та підвищення фізичної підготовленості дітей ДЮСШ	48 693,217		51 257,092		51 257,092	5,265	5,265
Збільшення видатків пов'язано зі змінами в оплаті праці відповідно до ЄТС, значним ростом вартості товарів і послуг, а також оплати енергоносіїв.								
1 Показники затрат								
	Обсяг витрат на заробітну плату, грн.	31 223 991		31 888 501,8		31 888 501,8	2,13	2,13
	Кількість комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, од.	7		7	150 593,77	150 600,77		2 151 339,57
	Обсяг витрат на утримання комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, грн.	48 693 217		51 257 091,67	21 513,4	51 278 605,07	5,27	5,31
	Кількість штатних працівників комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, од.	236,54		241,27		241,27	2,00	2,00
	Обсяг видатків на придбання обладнання та предметів довгострокового використання комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, грн.	301 480		301 480	2 120 980,04	2 120 980,04	603,52	603,52
2 Показники продукту								
	Середньорічна кількість учнів комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, од.	3 131		3 096		3 096	-1,12	-1,12
	Кількість учнів комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, що взяли участь у міських/регіональних спортивних змаганнях, од.	1 500		1 500		1 500		
	Кількість одиниць придбаних основних засобів для комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, од.	6		6	40	40	566,67	566,67
3 Показники ефективності								
	Середні витрати на утримання однієї комунальної ДЮСШ, грн.	6 956 174		7 322 441,67	21 513,4	7 343 955,07	5,27	5,57
	Середньомісячна заробітна плата працівника комунальної ДЮСШ, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету, грн.	11 000		10 995,88		10 995,88	-0,04	-0,04
	Середні витрати на навчально-тренувальну роботу на одного учня комунальної ДЮСШ, видатки на утримання якого здійснюються з бюджету, грн.	1 721		1 934		1 934	12,38	12,38
	Середня вартість одиниці придбаних основних засобів для комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, грн.	50 247		50 247	53 024	53 024	5,53	5,53
4 Показники якості								
	Кількість підготовлених у комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, майстрів спорту/кандидатів у майстри спорту, од.	8		21		21	162,50	162,50

	Динаміка кількості учнів у комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджетк, в загальній кількості запланованих, відс.	99	99	99	99								
	Відсоток придбаного обладнання та інвентарю довгострокового використання у загальній кількості запланованого, відс.	100	100	100	100								
Результативні показники за напрямом мають стабільну тенденцію.													
	Покращення матеріально-технічної бази закладів		422,055	422,055	2 120,980	2 120,980	2 120,980	2 120,980	402,536	402,536			402,536
У зв'язку зі зміною граничної вартості основних засобів збільшені видатки на їх придбання.													
Результативні показники за напрямом мають стабільну тенденцію.													

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Відхилення касових видатків від планових пояснюється економією коштів на оплату праці та енергоносіїв.;							
Немає.;							
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":

Немає;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Задовільний;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

захворювань, формування гуманістичних цінностей, створення умов для всебічного гармонійного розвитку людини, сприяння досягненню фізичної та духовної досконалості людини, виявлення резервних можливостей організму, формування патріотичних почуттів у громадян та позитивного іміджу міста в Україні, збільшення кількості дітей, охоплених заняттями фізичною культурою та спортом, покращення стану матеріально-технічної бази ДЮСШ, підвищення рівня кваліфікації кадрів фізичної культури та спорту, залучення широких верств населення до масового спорту, популяризації здорового способу життя та фізичної реабілітації, максимальної реалізації здібностей обдарованої молоді у дитячо-юнацькому, резервному спорті, спорті вищих досягнень та виховання її в душі олімпізму.

ефективності бюджетної програми

Ефективна.;

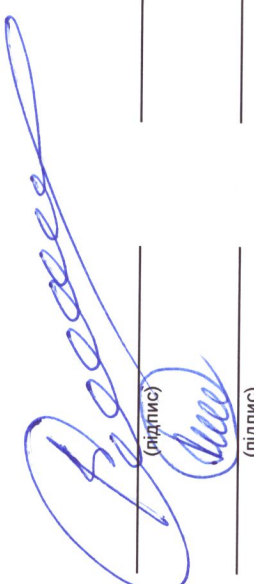
корисності бюджетної програм

Корисна.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

і програма у першу чергу, спрямована на стабілізацію фізичної культури та спорту в територіальній громаді, для досягнення цілей, профілактики захворювань, формування гуманістичних цінностей, створення умов для всебічного гармонійного розвитку людини, сприяння досягненню фізичної та духовної досконалості людини, покращення патріотичних почуттів у громадян та позитивного іміджу міста в Україні, збільшення кількості дітей, охоплених заняттями фізичною культурою та спортом, покращення стану матеріально-технічної бази ДЮСШ, залучення широких верств населення до масового спорту, популяризації здорового способу життя та фізичної реабілітації, максимальної реалізації здібностей обдарованої молоді у дитячо-юнацькому, резервному спорті, спорті вищих досягнень. ;

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)