

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1.	<b>1100000</b> (КПКВК ДБ(МБ))		Відділ молоді та спорту виконавчого комітету Коростенської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	<b>1110000</b> (КПКВК ДБ(МБ))		Відділ молоді та спорту виконавчого комітету Коростенської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	<b>1115031</b> (КПКВК ДБ(МБ))	<b>0810</b> (КФКВК)	Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими 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, підготовки спортсменів для резервного спорту

#### 5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

##### 5.1 Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	<b>Видатки(надані кредити)</b>	3 066 500,00	0,00	3 066 500,00	3 059 917,02	0,00	3 059 917,02	-6 582,98	0,00	-6 582,98
1	<i>Створення належних умов для функціонування ДЮСШ</i>	3 066 500,00	0,00	3 066 500,00	3 059 917,02	0,00	3 059 917,02	-6 582,98	0,00	-6 582,98

Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми по загальному фонду на суму -6582,98 грн. виникло у зв'язку із лікарняними виплатами за рахунок ПФУ та нарахування на ФОП особам з інвалідністю

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

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

##### 5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Створення належних умов для функціонування ДЮСШ										
	<b>Затрат</b>									
1	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	11,50	0,00	11,50	11,50	0,00	11,50	0,00	0,00	0,00
3	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР) у тому числі	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00

	тренерів									
4	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	3 066 500,00	0,00	3 066 500,00	3 059 917,02	0,00	3 059 917,02	-6 582,98	0,00	-6 582,98
Розбіжність виникла у зв'язку із економією ФОП										
	<b>Продукту</b>									
5	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	375,00	0,00	375,00	375,00	0,00	375,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	185,00	0,00	185,00	185,00	0,00	185,00	0,00	0,00	0,00
7	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	320,00	0,00	320,00	320,00	0,00	320,00	0,00	0,00	0,00
8	кількість учнів (хлопців) комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	302,00	0,00	302,00	302,00	0,00	302,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість учнів (дівчат) комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	73,00	0,00	73,00	73,00	0,00	73,00	0,00	0,00	0,00
10	кількість учнів (хлопців) комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	268,00	0,00	268,00	268,00	0,00	268,00	0,00	0,00	0,00
11	кількість учнів (дівчат) комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	52,00	0,00	52,00	52,00	0,00	52,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>									
12	середня вартість одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	1 673,61	0,00	1 673,61	1 673,61	0,00	1 673,61	0,00	0,00	0,00
13	середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР) у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	15 493,48	0,00	15 493,48	15 493,14	0,00	15 493,14	-0,34	0,00	-0,34
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникло у зв'язку із лікарняними виплатами за рахунок ПФУ										
14	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), у розрахунку на одного учня	8 447,66	0,00	8 447,66	8 447,66	0,00	8 447,66	0,00	0,00	0,00
	<b>Якості</b>									
15	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	220,00	0,00	220,00	220,00	0,00	220,00	0,00	0,00	0,00

#### 5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ 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
	<b>Видатки(надані кредити)</b>	<b>849 407,71</b>	<b>41 289,00</b>	<b>890 696,71</b>	<b>3 059 917,02</b>	<b>0,00</b>	<b>3 059 917,02</b>	<b>360,24</b>	<b>0,00</b>	<b>343,54</b>

1	Створення належних умов для функціонування ДЮСШ	849 407,71	41 289,00	890 696,71	3 059 917,02	0,00	3 059 917,02	360,24	0,00	343,54
	<b>Затрат</b>									
1	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
2	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	10,50	0,00	10,50	11,50	0,00	11,50	109,52	0,00	109,52
3	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР) у тому числі тренерів	7,00	0,00	7,00	8,00	0,00	8,00	114,29	0,00	114,29
4	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	849 407,71	41 289,00	890 696,71	3 059 917,02	0,00	3 059 917,02	360,24	0,00	343,54
	<b>Продукту</b>									
5	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	119,00	0,00	119,00	375,00	0,00	375,00	315,13	0,00	315,13
6	кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	0,00	0,00	0,00	185,00	0,00	185,00	0,00	0,00	0,00
7	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	220,00	0,00	220,00	320,00	0,00	320,00	145,45	0,00	145,45
8	кількість учнів (хлопців) комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	0,00	0,00	0,00	302,00	0,00	302,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість учнів (дівчат) комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	0,00	0,00	0,00	73,00	0,00	73,00	0,00	0,00	0,00
10	кількість учнів (хлопців) комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	0,00	0,00	0,00	268,00	0,00	268,00	0,00	0,00	0,00
11	кількість учнів (дівчат) комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	0,00	0,00	0,00	52,00	0,00	52,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>									
12	середня вартість одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	0,00	0,00	0,00	1 673,61	0,00	1 673,61	0,00	0,00	0,00
13	середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР) у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	15 215,48	0,00	15 215,48	15 493,14	0,00	15 493,14	101,82	0,00	101,82
14	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), у розрахунку на одного учня	7 137,88	346,97	7 484,85	8 447,66	0,00	8 447,66	118,35	0,00	112,86

Якості										
15	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюється з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	125,00	0,00	125,00	220,00	0,00	220,00	176,00	0,00	176,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№ з/п	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
							гривень
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	<b>Надходження всього:</b>	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Фінансові порушення не виявлені

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Фінансова дисципліна не порушена

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 1115031 "Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами" за 2025 рік виконана. В цілому створено достатні умови для роботи дитячо-юнацької спортивної школи. Бюджетна програма є актуальною для подальшої реалізації. Забезпечується виконання завдань бюджетної програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетної програми. Забезпечено належні умови для гармонійного виховання, фізичного розвитку молоді в обраному виді спорту.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

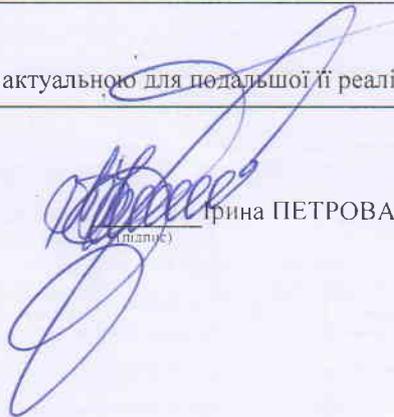
корисності бюджетної програм

Створено належні умови для забезпечення діяльності ДЮСШ

довгострокових наслідків бюджетної програми

Дана програма має високу ефективність, тому є актуальною для подальшої її реалізації

Головний бухгалтер

  
Ірина ПЕТРОВА