

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік**

- 1, 1100000 КОМІТЕТ ПО ФІЗИЧНІЙ КУЛЬТУРІ І СПОРТУ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 1110000 КОМІТЕТ ПО ФІЗИЧНІЙ КУЛЬТУРІ І СПОРТУ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 1115062 0810 Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення реалізації місцевих програм з розвитку фізичної культури і спорту.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити)									
	в т. ч.									
1.1.	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	24 453,136		24 453,136	24 453,093		24 453,093	-0,043		-0,043
1.1.1.	Виплата стипендій міської ради кращим вихованцям спортивних шкіл міста	36,407		36,407	36,406		36,406	-0,001		-0,001
	Відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло внаслідок фактичного використання коштів									
1.1.2.	Заохочення видатних спортсменів, тренерів та діячів фізичної культури і спорту регіону.	1 248,000		1 248,000	1 248,000		1 248,000			
	Відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, відсутні									
1.1.3.	Сприяння діяльності закладів фізичної культури і спорту та організацій фізкультурно-спортивної спрямованості.	22 959,989		22 959,989	22 959,946		22 959,946	-0,043		-0,043
	Відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло внаслідок фактичного використання коштів									
1.1.4.	Виплата стипендій міської ради ветеранам спорту	208,740		208,740	208,740		208,740			
	Відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, відсутні									

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	Виплата стипендій міської ради кращим вихованцям спортивних шкіл міста									
	затрат									
1	Обсяг витрат на виплату стипендій кращим учням спортивних шкіл міста, грн.	36 407		36 407	36 406,32		36 406,32	-0,68		-0,68
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли внаслідок фактичного використання коштів									
2	Кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл міста, осіб	2 964		2 964	2 964		2 964			
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні									
	продукту									
1	Кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл міста, що отримують стипендії міської ради, осіб	16		16	16		16			

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні									
ефективності									
1	Щомісячний розмір стипендії міської ради, грн.	259,75	259,75	259,75	259,75				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні									
якості									
1	Динаміка збільшення/зменшення кількості стипендіатів порівняно з минулим роком, відс.	100,00	100,00	100,00	100,00				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні									
2 Заохочення видатних спортсменів, тренерів та діячів фізичної культури і спорту регіону.									
затрат									
1	Обсяг видатків на виплату стипендій кращим спортсменам та тренерам за високі спортивні досягнення., грн.	1 248 000	1 248 000	1 248 000	1 248 000				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні									
2	Кількість видів заохочень/винагород, що виплачуються щомісяця., од.	1	1	1	1				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні									
продукту									
1	Середньорічна кількість спортсменів, які отримують стипендії, од.	15	15	15	15				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні									
2	Середньорічна кількість тренерів, які отримують стипендії, од.	9	9	9	9				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні									
ефективності									
1	Середній розмір щомісячної стипендії, грн.	4 333,33	4 333,33	4 333,33	4 333,33				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні									
якості									
1	Динаміка кількості отримувачів (спортсмени, тренери, видатні діячі), порівняно з минулим роком., відс.	85,71	85,71	85,71	85,71				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні									
3 Сприяння діяльності закладів фізичної культури і спорту та організацій фізкультурно-спортивної спрямованості.									
затрат									
1	Кількість закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, яким надається фінансова підтримка з бюджету, од.	12	12	12	12				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні									
продукту									
1	Кількість спортсменів, які займаються в закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету, осіб	427	427	427	427				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні									
ефективності									
1	Середні витрати на одну особу (контингент), яка займається в закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету., грн.	53 770,47	53 770,47	53 770,37	53 770,37	-0,10			-0,10
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли внаслідок фактичного використання коштів									
2	Середній розмір фінансової підтримки одному закладу фізичної культури і спорту, організації фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету., грн.	1 913 332,42	1 913 332,42	1 913 328,85	1 913 328,85	-3,57			-3,57
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли внаслідок фактичного використання коштів									
якості									
1	Динаміка кількості спортсменів закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету, порівняно з минулим роком., відс.	105,69	105,69	105,69	105,69				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні									
4 Виплата стипендій міської ради ветеранам спорту									
затрат									
1	Обсяг витрат на виплату стипендій міської ради, грн.	208 740,00	208 740,00	208 740,00	208 740,00				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні									
2	Кількість видів заохочень/винагород, що виплачуються щомісяця, од.	1	1	1	1				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні									
продукту									
1	Кількість ветеранів спорту, що отримують стипендії міської ради, осіб	7	7	7	7				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні									
ефективності									
1	Середній розмір щомісячної стипендії, грн.	2 485,00	2 485,00	2 485,00	2 485,00				

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні										
якості										
1	Динаміка кількості стипендіатів порівняно з минулим роком, відс.	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками 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	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	18 695,718		18 695,718	24 453,093		24 453,093	30,795		30,795
	Виплата стипендій міської ради кращим вихованцям спортивних шкіл міста	24,920		24,920	36,406		36,406	46,095		46,095
1 Показники затрат										
	Обсяг витрат на виплату стипендій кращим учням спортивних шкіл міста, грн.	24 919,64		24 919,64	36 406,32		36 406,32	46,09		46,09
	Кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл міста, осіб	2 958		2 958	2 964		2 964			
2 Показники продукту										
	Кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл міста, що отримують стипендії міської ради, осіб	16		16	16		16			
3 Показники ефективності										
	Щомісячний розмір стипендії міської ради, грн.	173,05		173,05	259,75		259,75	50,10		50,10
4 Показники якості										
	Динаміка збільшення/зменшення кількості стипендіатів порівняно з минулим роком, відс.	100,00		100,00	100,00		100,00			
	Заохочення видатних спортсменів, тренерів та діячів фізичної культури і спорту регіону.	1 231,000		1 231,000	1 248,000		1 248,000	1,381		1,381
1 Показники затрат										
	Обсяг видатків на виплату стипендій кращим спортсменам та тренерам за високої спортивні досягнення, грн.	1 231 000		1 231 000	1 248 000		1 248 000	1,38		1,38
	Кількість видів заохочень/винагород, що виплачуються щомісяця, од.	1		1	1		1			
2 Показники продукту										
	Середньорічна кількість спортсменів, які отримують стипендії, од.	18		18	15		15	-17		-17
	Середньорічна кількість тренерів, які отримують стипендії, од.	10		10	9		9	-10		-10
3 Показники ефективності										
	Середній розмір щомісячної стипендії, грн.	3 663,69		3 663,69	4 333,33		4 333,33	18,28		18,28
4 Показники якості										
	Динаміка кількості отримувачів (спортсмени, тренери, видатні діячі), порівняно з минулим роком, відс.	127,27		127,27	85,71		85,71	-32,65		-32,65
	Сприяння діяльності закладів фізичної культури і спорту та організацій фізкультурно-спортивної спрямованості.	17 231,099		17 231,099	22 959,946		22 959,946	33,247		33,247
1 Показники затрат										
	Кількість закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, яким надається фінансова підтримка з бюджету, од.	10		10	12		12	20		20
2 Показники продукту										
	Кількість спортсменів, які займаються в закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету, осіб	404		404	427		427	6		6
3 Показники ефективності										
	Середні витрати на одну особу (контингент), яка займається в закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету, грн.	42 651,23		42 651,23	53 770,37		53 770,37	26,07		26,07
	Середній розмір фінансової підтримки одному закладу фізичної культури і спорту, організації фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету, грн.	1 723 109,87		1 723 109,87	1 913 328,85		1 913 328,85	11,04		11,04
4 Показники якості										
	Динаміка кількості спортсменів закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету, порівняно з минулим роком, відс.	91,4		91,4	105,69		105,69	15,63		15,63
	Виплата стипендій міської ради ветеранам спорту	208,699		208,699	208,740		208,740	0,020		0,020
1 Показники затрат										
	Обсяг витрат на виплату стипендій міської ради, грн.	208 699,19		208 699,19	208 740,00		208 740,00	0,02		0,02
	Кількість видів заохочень/винагород, що виплачуються щомісяця, од.	1		1	1		1			
2 Показники продукту										
	Кількість ветеранів спорту, що отримують стипендії міської ради, осіб	7		7	7		7			
3 Показники ефективності										
	Середній розмір щомісячної стипендії, грн.	2 484,51		2 484,51	2 485,00		2 485,00	0,02		0,02
4 Показники якості										
	Динаміка кількості стипендіатів порівняно з минулим роком, відс.				100,00		100,00			

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)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Відхилення касових видатків від планового показника, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло внаслідок фактичного використання коштів;							
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":

Фінансові порушення відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Фінансова дисципліна на високому рівні, відповідно до чинного законодавства України;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

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

ефективності бюджетної програми

Надання можливості ефективно виконувати поставлені завдання бюджетної програми;

корисності бюджетної програм

Здійснення підтримки спорту вищих досягнень та заходи з регіонального розвитку фізичної культури та спорту.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Можливість проведення аналізу щодо підвищення показників на довгострокові терміни. ;

Голова комітету по фізичній культурі і спорту



(підпис)

Сергій КРАЄВСЬКИЙ
(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер



(підпис)

Леся КУДРИК
(ініціали/ініціал, прізвище)