

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1.	1100000	Управління молоді та спорту Кропивницької міської ради			41844557
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	1110000	Управління молоді та спорту Кропивницької міської ради			41844557
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	1115062	5062	0810	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	1152810000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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":

гривень										
№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			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
1	Видатки (надані кредити)	640 000,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Одноразова винагорода, що виплачується за підсумками спортивних заходів вищого гатунку спортсменам та тренерам	490 000,00	0,00	490 000,00	490 000,00	0,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжностей немає									
1.2	Щорічна міська стипендія кращим спортсменам та матеріальне заохочення тренерам міста Кропивницького за високі спортивні досягнення на офіційних всеукраїнських і міжнародних змаганнях	150 000,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжностей немає									

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	X	0,000	X
в т.ч				
1.1	власних надходжень	X	0,000	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
'Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -				
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
в т.ч				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000

2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -				
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X
в т.ч				
3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -				

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів" :

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			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
	Одноразова винагорода, що виплачується за підсумками спортивних заходів вищого ґатунку спортсменам та тренерам									
	затрат									
	Завд.2 Кількість заохочень/винагород, що виплачуються за підсумками спортивних заходів вищого ґатунку	27	0	27	31	0	31	4	0	4
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення кількості винагород на 4 одиниці відповідно до рішення колегії управління молоді та спорту									
	продукту									
	Завд. 2 Кількість отримувачів заохочень/винагород (спортсменів), що виплачуються за підсумками спортивних заходів вищого ґатунку	16	0	16	19	0	19	3	0	3
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: при затвердженні паспорту планувалося нагородження призерів чемпіонатів Європи та світ у кількості 27чол.(16-спортсмени; 11-тренери), але після вдалих виступів спортсменів на всеукраїнських змаганнях та чемпіонатах Європи, відповідно до рішення колегії управління збільшено кількість одержувачів винагород на 4 осіб,(всього 31 чоловік, а саме 12- тренери ; 19-спортсменів).									
	Завд.1 в тому числі дівчат	5	0	5	5	0	5	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжностей немає									
	Завд.2 Кількість отримувачів винагород(тренерів),що виплачуються за підсумками спортивних заходів вищого ґатунку	11	0	11	12	0	12	1	0	1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: при затвердженні паспорту планувалося нагородження призерів чемпіонатів Європи та світ у кількості 27чол.(16-спортсмени; 11-тренери), але після вдалих виступів спортсменів на всеукраїнських змаганнях та чемпіонатах Європи, відповідно до рішення колегії управління збільшено кількість одержувачів винагород на 4 осіб,(всього 31 чоловік, а саме 12- тренери ; 19-спортсменів).									
	в тому числі жінок	2	0	2	4	0	4	2	0	2
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшилась кількість тренерів жінок на 2 особи									
	ефективності									
	Завд. 2 Середній розмір одноразової винагороди,що виплачується за підсумками спортивних заходів вищого ґатунку для одного спортсмена	20625	0	20625	18868	0	18868	-1757	0	-1757
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: зменшення середнього розміру винагороди на 1757 грн., у зв'язку із збільшенням кількості спортсменів та різницею виплат грошової винагороди (від 3500-30000грн.) та відповідно до Протоколу засідання комісії з призначення виплат винагород спортсменам і тренерам за здобуті спортивні досягнення на офіційних міжнародних змаганнях									
	Завд. 2 Середній розмір одноразової винагороди,що виплачується за підсумками спортивних заходів вищого ґатунку для одного тренера	14545	0	14545	10958	0	10958	-3587	0	-3587
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: зменшення середнього розміру винагороди на одного тренера на 3587 грн., у зв'язку із збільшенням кількості тренерів та різницею суми виплат від 3500- до 20000 грн.									
	якості									
	Завд.2 Динаміка кількості отримувачів винагород, що виплачуються за підсумками спортивних заходів вищого ґатунку (спортсменів, тренерів) порівняно з минулим роком (2023 рік- 13 осіб; 2024 рік - 27 осіб)	207,7	0	207,7	238,5	0	238,5	30,8	0	30,8
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кількість призерів чемпіонатів Європи та світу в 2023 році - 13, заплановано в 2024 році - 27, фактична одержувачів винагород 31 особа. Планова динаміка: 27/13*100 =207,7%, фактична: 31/13*100 =238,5%, розбіжність складає -30,8% внаслідок збільшення вдалих виступів спортсменів на всеукраїнських змаганнях та чемпіонатах Європи та збільшення одержувачів винагород на 4 особи.									
	Щорічна міська стипендія кращим спортсменам та матеріальне заохочення тренерам міста Кропивницького за високі спортивні досягнення на офіційних всеукраїнських і міжнародних змаганнях									
	затрат									
	Завд.1 Кількість видів заохочень/винагород спортсменам та тренерам, що виплачуються щорічно	40	0	40	40	0	40	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжностей немає									

	продукту									
	Завд.1 Кількість спортсменів, які отримують стипендію	20	0	20	20	0	20	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжностей немає									
	Завд.3 кількість отримувачів заохочень молодих фахівців(тренерів-викладачів),осіб	8	0	8	9	0	9	1	0	1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшилась кількість спортсменів дівчат на 1 особу									
	Завд. 1 Кількість тренерів, що отримують матеріальне заохочення	20	0	20	20	0	20	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжностей немає									
	ефективності									
	Завд. 1 Середній розмір заохочення на одного спортсмена	4125	0	4125	3950	0	3950	-175	0	-175
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: зменшення середнього розміру стипендії на 175 грн., у зв'язку різницею виплат (від 3500-5000грн.)									
	Завд.1 Середній розмір одноразового заохочення на одного тренера-викладача	3375	0	3375	3550	0	3550	175	0	175
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення середнього розміру стипендії на 175 грн., у зв'язку різницею виплат (від 3500-5000грн.)									
	якості									
	Завд. 1 Динаміка кількості отримувачів стипендії, матеріального заохочення (спортсмени, тренери), порівняно з минулим роком (2023 рік - 40 осіб; 2024 рік - 40 осіб)	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжностей немає									

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:
збільшення середнього розміру стипендій та матеріального заохочення, що виплачується за підсумками спортивного заходу вищого гатунку відповідно до положення про преміювання затверджене рішенням виконавчого комітету від 26.10.2021р. №680 , наказу начальника управління від 16.12.24 р. №55-0 та різницею виплат грошової винагороди від 3000- до 5000 грн.

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

гривень										
№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		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
1	Видатки (надані кредити)	307 700,00	0,00	307 700,00	640 000,00	0,00	640 000,00	107,99	0,00	107,99
1.1	Одноразова винагорода, що виплачується за підсумками спортивних заходів вищого гатунку спортсменам та тренерам	157 700,00	0,00	157 700,00	490 000,00	0,00	490 000,00	210,72	0,00	210,72
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: збільшення видатків відповідно до затверджених кошторисних призначень на 2024 рік									
1.2	Щорічна міська стипендія кращим спортсменам та матеріальне заохочення тренерам міста Кропивницького за високі спортивні досягнення на офіційних всеукраїнських і міжнародних змаганнях	150 000,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: розбіжностей немає									
	Одноразова винагорода, що виплачується за підсумками спортивних заходів вищого гатунку спортсменам та тренерам									
	затрат									
	Завд.2 Кількість заохочень/винагород, що виплачуються за підсумками спортивних заходів вищого гатунку	13,00	0,00	13,00	31,00	0,00	31,00	138,46	0,00	138,46
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення кількості отримувачів винагород(спортсменів та тренерів) відповідно до рішення колегії управління молоді та спорту									
	продукту									
	Завд. 2 Кількість отримувачів заохочень/винагород (спортсменів), що виплачуються за підсумками спортивних заходів вищого гатунку	11,00	0,00	11,00	19,00	0,00	19,00	72,73	0,00	72,73
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшена кількість винагород на спортсмена відповідно до кошторисних призначень 2024 р. та до рішення колегії управління молоді та спорту									
	Завд.1 в тому числі дівчат	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: в тому числі дівчат									
	Завд.2 Кількість отримувачів винагород(тренерів),що виплачуються за підсумками спортивних заходів вищого гатунку	0,00	0,00	0,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00

	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшена кількість винагород на тренера відповідно до кошторисних призначень 2024 р. та до рішення колегії управління молоді та спорту									
	в тому числі жінок	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: в тому числі жінок									
	ефективності									
	Завд. 2 Середній розмір одноразової винагороди,що виплачується за підсумками спортивних заходів вищого гатунку для одного спортсмена	11 609,00	0,00	11 609,00	18 868,00	0,00	18 868,00	62,53	0,00	62,53
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення середнього розміру винагород на одного спортсмена за рахунок різниці суми грошової винагороди (від 3500-40000грн.) ; зменшення середнього розміру винагороди на одного тренера за рахунок збільшення кількості людей (2023р.-2 од.; 2024р.-12 од.) та суми винагороди від 4000-20000 грн.									
	Завд. 2 Середній розмір одноразової винагороди,що виплачується за підсумками спортивних заходів вищого гатунку для одного тренера	17 500,00	0,00	17 500,00	10 958,00	0,00	10 958,00	-37,38	0,00	-37,38
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: зменшення середнього розміру винагород на одного спортсмена за рахунок різниці суми грошової винагороди (від 3500-40000грн.) ; зменшення середнього розміру винагороди на одного тренера за рахунок збільшення кількості людей (2023р.-2 од.; 2024р.-12 од.) та суми винагороди від 4000-20000 грн.									
	якості									
	Завд.2 Динаміка кількості отримувачів винагород, що виплачуються за підсумками спортивних заходів вищого гатунку (спортсменів, тренерів) порівняно з минулим роком (2023 рік- 13 осіб; 2024 рік - 27 осіб)	100,00	0,00	100,00	238,50	0,00	238,50	138,50	0,00	138,50
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення кількості винагород відповідно до затверджених кошторисних призначень 2024р., рішення колегії управління молоді та спорту									
	Щорічна міська стипендія кращим спортсменам та матеріальне заохочення тренерів міста Кропивницького за високі спортивні досягнення на офіційних всеукраїнських і міжнародних змаганнях									
	затрат									
	Завд.1 Кількість видів заохочень/винагород спортсменам та тренерам, що виплачуються щорічно	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжностей немає									
	продукту									
	Завд.1 Кількість спортсменів, які отримують стипендію	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжностей немає									
	Завд.3 кількість отримувачів заохочень молодих фахівців(тренерів-викладачів),осіб	0,00	0,00	0,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: в тому числі дівчата									
	Завд. 1 Кількість тренерів, що отримують матеріальне заохочення	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжностей немає									
	ефективності									
	Завд. 1 Середній розмір заохоченняна одного спортсмена	4 125,00	0,00	4 125,00	3 950,00	0,00	3 950,00	-4,24	0,00	-4,24
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: зменшення середнього розміру стипендій та матеріального заохочення, що виплачується за підсумками спортивного заходу вищого гатунку відповідно до положення про преміювання затверджене рішенням виконавчого комітету від 26.10.2021р. №680 , наказу начальника управління від 16.12.24 р. №55-0 та різницею виплат грошової винагороди від 3000- до 5000 грн.									
	Завд.1 Середній розмір одноразового заохочення на одного тренера-викладача	3 375,00	0,00	3 375,00	3 550,00	0,00	3 550,00	5,19	0,00	5,19
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення середнього розміру стипендій та матеріального заохочення, що виплачується за підсумками спортивного заходу вищого гатунку відповідно до положення про преміювання затверджене рішенням виконавчого комітету від 26.10.2021р. №680 , наказу начальника управління від 16.12.24 р. №55-0 та різницею виплат грошової винагороди від 3000- до 5000 грн.									
	якості									
	Завд. 1 Динаміка кількості отримувачів стипендії, матеріального заохочення (спортсмени, тренери), порівняно з минулим роком (2023 рік - 40 осіб; 2024 рік - 40 осіб)	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжностей немає									

5.5."Виконання інвестиційних (проектів) програм":

гривень							
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.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X

	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: -							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: -							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків: -							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6."Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів, не було.

5.7."Стан фінансової дисципліни":
"Станом на 01.01.2024р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду не було. Протягом звітного року дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами також не було. Станом на звітну дату 01.01.2025р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду немає.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми
Заохочення і підтримка кращих спортсменів та тренерів міста за високі спортивні досягнення на всеукраїнських та міжнародних змаганнях
ефективності бюджетної програми
Спортсмени міста щороку демонструють високі спортивні досягнення на спортивних змаганнях та гідно представляють наше місто й Україну на найпрестижніших світових спортивних форумах
корисності бюджетної програми
Фінансування бюджетної програми необхідно для заохочення та підтримки кращих спортсменів та тренерів міста Кропивницького, які стабільно демонструють високі результати на всеукраїнських та міжнародних змаганнях .
довгострокових наслідків бюджетної
Заохочення і підтримка кращих спортсменів та тренерів міста

Начальник управління

(підпис)

Головний бухгалтер

(підпис)

Вячеслав ГУРСЬКИЙ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ганна КРИВИЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)