

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

1,	1100000 (КТПКВК МБ)	Відділ сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради (найменування головного розпорядника)
2,	1110000 (КТПКВК МБ)	Відділ сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3,	1110160 (КТПКВК МБ)	0111 (КФКВК) Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Керівництво і управління у сфері сім'ї, молоді та 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.	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	1 848,044	46,625	1 894,669	1 841,775	46,625	1 888,400	-6,269		-6,269
Завдання, покладені на "Відділ сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради" у 2024- 2025 роках керівництва і управління у сфері сім'ї молоді та спорту виконані в повному обсязі на скільки це можливо в складних умовах воєнного стану: робота в дистанційному режимі, евакуація працівників, примусова евакуація населення.										
1.1.1.	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері сім'ї, молоді та спорту	1 848,044	46,625	1 894,669	1 841,775	46,625	1 888,400	-6,269		-6,269
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені економією видатків на: оплату праці, та оплату послуг										

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

(тис. грн.)

Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами з бюджету) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені індексом споживчих цін										
6	Отримання зарядних станцій EcoFlow DELTA 2 за рахунок гуманітарної допомоги, грн.		46 625	46 625		46 625	46 625			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами з бюджету) та затвердженими у паспорті бюджетної програми відсутні										
продукту										
1	кількість отриманих листів, звернень, тощо, од.	750		750	331		331	-419		-419
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлена зменшенням кількості листів, звернень, заяв від громадян та установ у зв'язку з Указом Президента України від 24.02.2022 № 64/22 «Про введення воєнного стану в Україні»										
2	Кількість зарядних станцій EcoFlow DELTA2 отриманих за рахунок гуманітарної допомоги, од.		1	1		1	1			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення між затвердженими даними за звітний період та виконаними даними за звітний період відсутні										
ефективності										
1	Середньорічна кількість виконаних листів, звернень, заяв, тощо на 1 працівника, од.	184		184	184		184			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення між затвердженими даними за звітний період та виконаними даними за звітний період відсутні										
2	Середньорічні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці, грн.	446 825		446 825	446 586		446 586	-239		-239
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами з бюджету) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені економією видатків на оплату праці										
3	Середньорічні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці, грн.	1 225		1 225				-1 225		-1 225
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами з бюджету) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені економією видатків на матеріали,обладнання та інвентар										
4	Середньорічні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах однієї штатної одиниці, грн.	4 902		4 902	4 829		4 829	-73		-73
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами з бюджету) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені індексом споживчих цін										
5	Середня вартість однієї зарядної станції EcoFlow DELTA 2 отриманої за рахунок гуманітарної допомоги, грн.		46 625	46 625		46 625	46 625			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення між затвердженими даними за звітний період та виконаними даними за звітний період відсутні										
якості										
1	Виконання статутної діяльності, відс.	100		100	100		100			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення між затвердженими даними за звітний період та виконаними даними за звітний період 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)	1 467,338			1 841,775	46,625	1 888,400	25,518		
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені економією видатків на: оплату праці, оплату послуг та енергоносіїв. Зазначена економія виникла внаслідок раціонального використання бюджетних коштів, перегляду пріоритетних напрямів витрат та впровадження заходів з підвищення ефективності управління фінансовими ресурсами.										
	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері сім'ї, молоді та спорту	1 467,338			1 841,775	46,625	1 888,400	25,518		
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені економією видатків на: оплату праці, оплату послуг та енергоносіїв. Зазначена економія виникла внаслідок раціонального використання бюджетних коштів, перегляду пріоритетних напрямів витрат та впровадження заходів з підвищення ефективності управління фінансовими ресурсами.										
1 Показники затрат										
	Інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, грн.				19 704		19 704			
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату, грн.				1 822 070,79		1 822 070,79			
	Кількість штатних одиниць з 31.01.2025, од.				4		4			
	Отримання зарядних станцій EcoFlow DELTA 2 за рахунок гуманітарної допомоги, грн.					46 625	46 625			
	Кількість штатних одиниць з 01.01.2025, од.				5		5			
	Витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар), грн.									
2 Показники продукту										
	кількість отриманих листів, звернень, тощо, од.				331		331			
	Кількість зарядних станцій EcoFlow DELTA2 отриманих за рахунок гуманітарної допомоги, од.					1	1			
3 Показники ефективності										
	Середня вартість однієї зарядної станції EcoFlow DELTA 2 отриманої за рахунок гуманітарної допомоги, грн.					46 625	46 625			
	Середньорічні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці, грн.				446 586		446 586			
	Середньорічні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці, грн.									
	Середньорічні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах однієї штатної одиниці, грн.				4 829		4 829			
	Середньорічна кількість виконаних листів, звернень, заяв, тощо на 1 працівника, од.				184		184			
4 Показники якості										
	Виконання статутної діяльності, відс.				100		100			
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені економією видатків на: оплату праці, оплату послуг та енергоносіїв. Зазначена економія виникла внаслідок раціонального використання бюджетних коштів, перегляду пріоритетних напрямів витрат та впровадження заходів з підвищення ефективності управління фінансовими ресурсами.										

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 між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені економією видатків на: оплату праці, оплату послуг . Зазначена економія виникла внаслідок раціонального використання бюджетних коштів, перегляду пріоритетних напрямів витрат та впровадження заходів з підвищення ефективності управління фінансовими ресурсами.;							
Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямами використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників;							
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":

Фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів немає;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2026 р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду не було. Протягом звітного року дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду не було. Станом на 01.01.2025 р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду немає.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 1110160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах" запроваджена для забезпечення керівництва і управління у сфері сім'ї, молоді та спорту;

ефективності бюджетної програми

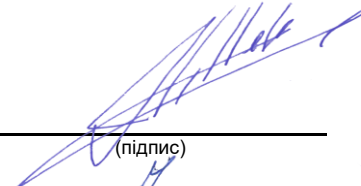
Завдання, покладені на "Відділ сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради" у 2024- 2025 роках керівництва і управління у сфері сім'ї молоді та спорту виконані в повному обсязі на скільки це можливо в складних умовах воєнного стану: загострення без пекової ситуації в регіоні, приближення бойових дій, примусова евакуація населення.;

корисності бюджетної програм

"Відділ сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради" покладено функції керівництва і управління у сфері сім'ї молоді та спорту, що полягає в його значному вкладі в розвиток місцевих громад, підвищення ефективності місцевого управління та покращення якості життя громадян на місцях. ;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Начальник "Відділу сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради"



(підпис)

Головний бухгалтер



(підпис)

Сергій МІЛЛЕР

(ініціали/ініціал, прізвище)

Ірина МУСІЄНКО

(ініціали/ініціал, прізвище)

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік**

1,	1100000 (КТПКВК МБ)	Відділ сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради (найменування головного розпорядника)
2,	1110000 (КТПКВК МБ)	Відділ сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3,	1113123 (КТПКВК МБ)	1040 Заходи державної політики з питань сім'ї (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Реалізація заходів державної політики з питань сім'ї, дітей та молоді та заходів, спрямованих на забезпечення рівних прав та можливостей жінок та чоловіків

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.	Заходи державної політики з питань сім'ї	123,464		123,464	115,199		115,199	-8,265		-8,265
1.1.1.	Придбання подарунків для дітей до конкурсу "Лист Святому Миколаю" з нагоди відзначення Дня Святого Миколая	6,000		6,000	4,800		4,800	-1,200		-1,200
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені виникшим індексом споживчих цін										
1.1.2.	Придбання подарунків для багатодітних сімей до конкурсу "Таланти багатодітної родини" з нагоди відзначення Міжнародного Дня Сім'ї та Дня матері	9,000		9,000	9,000		9,000			
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми відсутні										
1.1.3.	Придбання подарункових наборів для дітей із багатодітних сімей, які перебувають у Реєстрі багатодітних сімей Мирноградської МТГ з нагоди новорічних свят та оплата поштових послуг з доставки подарункових наборів	108,464		108,464	101,399		101,399	-7,065		-7,065

Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені виникшим індексом споживчих цін

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	Придбання подарунків для дітей до конкурсу "Лист Святому Миколаю" з нагоди відзначення Дня Святого Миколая									
	затрат									
1	Видатки передбачені на придбання подарунків для дітей до конкурсу "Лист Святому Миколаю" з нагоди відзначення Дня Святого Миколая, грн.	6 000		6 000	4 800		4 800	-1 200		-1 200
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені виникшим індексом споживчих цін										
	продукту									
1	Кількість подарунків, що планується придбати до конкурсу "Лист Святому Миколаю"	3		3	3		3			
	1, од.									
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення між затвердженими даними за звітний період та виконаними даними за звітний період відсутні										
	ефективності									
1	Середня вартість одного подарунка до конкурсу "Лист Святому Миколаю", грн.	2 000		2 000	1 600		1 600	-400		-400

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені виникшим індексом споживчих цін										
2 Придбання подарунків для багатодітних сімей до конкурсу "Таланти багатодітної родини" з нагоди відзначення Міжнародного Дня Сім'ї та Дня матері										
затрат										
1	Видатки передбачені на придбання подарунків для багатодітних сімей до конкурсу "Таланти багатодітної родини", грн.	9 000		9 000	9 000		9 000			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми відсутні										
продукту										
1	Кількість подарунків, що планується придбати для багатодітних сімей до конкурсу "Таланти багатодітної родини", од.	5		5	5		5			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення між затвердженими даними за звітний період та виконаними даними за звітний період відсутні										
ефективності										
1	Середня вартість одного подарунка до конкурсу "Таланти багатодітної сім'", грн.	1 800		1 800	1 800		1 800			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми відсутні										
3 Придбання подарункових наборів для дітей із багатодітних сімей, які перебувають у Реєстрі багатодітних сімей Мирноградської МТГ з нагоди новорічних свят та оплата поштових послуг з доставки подарункових наборів										
затрат										
1	Видатки передбачені на придбання подарункових наборів для дітей із багатодітних сімей, які перебувають у Реєстрі багатодітних сімей Мирноградської МТГ з нагоди новорічних свят,	91 109		91 109	91 108,8		91 108,8	-0,2		-0,2
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені виникшим індексом споживчих цін										
2	Видатки передбачені на оплату поштових послуг з нагоди новорічних свят, грн.	17 355		17 355	10 290		10 290	-7 065		-7 065
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені виникшим індексом споживчих цін										
продукту										
1	Кількість подарункових наборів, що планується придбати з нагоди новорічних свят для дітей із багатодітних сімей, які перебувають у Реєстрі багатодітних сімей Мирноградської МТГ, од.	285		285	285		285			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення між затвердженими даними за звітний період та виконаними даними за звітний період відсутні										
2	Кількість поштових послуг з доставки подарункових наборів, од.	89		89	83		83	-6		-6
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені виникшим індексом споживчих цін										
ефективності										
1	Середня вартість одного подарункового набору для однієї дитини із багатодітної сім'ї з нагоди новорічних свят, грн.	319,68		319,68	319,68		319,68			

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми відсутні									
2	Середня вартість однієї поштової послуги з доставки подарункових наборів з нагоди новорічних свят, грн.	195	195	123,98	123,98	-71,02	-71,02		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені виникшим індексом споживчих цін									

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)	96,300			115,199		115,199	19,625		
Збільшення обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлені врахуванням індексу споживчих цін кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлені відсутністю заходів										
	придбання подарунків для дітей до конкурсу "Лист Святому Миколаю" з нагоди відзначення Дня Святого Миколая				4,800		4,800			
Збільшення обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлені відсутністю заходу										
1 Показники затрат										
	Видатки передбачені на придбання подарунків для дітей до конкурсу "Лист Святому Миколаю" з нагоди відзначення Дня Святого Миколая, грн.				4 800		4 800			
2 Показники продукту										
	Кількість подарунків, що планується придбати до конкурсу "Лист Святому Миколаю" , од.				3		3			
3 Показники ефективності										
	Середня вартість одного подарунка до конкурсу "Лист Святому Миколаю", грн.				1 600		1 600			
Збільшення обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлені відсутністю заходу										
	придбання подарунків для багатодітних сімей до конкурсу "Таланти багатодітної родини" з нагоди відзначення Міжнародного Дня Сім'ї та Дня матері				9,000		9,000			
Збільшення обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлені відсутністю заходу										
1 Показники затрат										
	Видатки передбачені на придбання подарунків для багатодітних сімей до конкурсу "Таланти багатодітної родини" , грн.				9 000		9 000			
2 Показники продукту										
	Кількість подарунків, що планується придбати для багатодітних сімей до конкурсу "Таланти багатодітної родини" , од.				5		5			
3 Показники ефективності										

	Середня вартість одного подарунка до конкурсу "Таланти багатодітної сім'ї", грн.				1 800		1 800			
Збільшення обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлені відсутністю заходу										
	Придбання подарункових наборів для дітей із багатодітних сімей, які перебувають у Реєстрі багатодітних сімей Мирноградської МТГ з нагоди новорічних свят та оплата поштових послуг з доставки подарункових наборів	96,300			101,399		101,399	5,295		
Збільшення обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлені врахуванням індексу споживчих цін										
1 Показники затрат										
	Видатки передбачені на оплату поштових послуг з нагоди новорічних свят, грн.				10 290		10 290			
	Видатки передбачені на придбання подарункових наборів для дітей із багатодітних сімей, які перебувають у Реєстрі багатодітних сімейМирноградської МТГ з нагоди новорічних свят,				91 108,8		91 108,8			
2 Показники продукту										
	Кількість подарункових наборів,що планується придбати з нагоди новорічних свят для дітей із багатодітних сімей, які перебувають у Реєстрі багатодітних сімей Мирноградської МТГ, од.				285		285			
	Кількість поштових послуг з доставки подарункових наборів, од.				83		83			
3 Показники ефективності										
	Середня вартість однієї поштової послуги з доставки подарункових наборів з нагоди новорічних свят, грн.				123,98		123,98			
	Середня вартість одного подарункового набору для однієї дитини із багатодітної сім'ї з нагоди новорічних свят, грн.				319,68		319,68			
Збільшення обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлені врахуванням індексу споживчих цін										

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

[illegible]

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":

Фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів немає;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2025 р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду не було. Протягом звітного року дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду не було. Станом на 01.01.2026 р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду немає.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 1113123 "Заходи державної політики з питань сім'ї" запроваджена для реалізації заходів державної політики з питань сім'ї, дітей та молоді та заходів, спрямованих на забезпечення рівних прав та можливостей жінок та чоловіків;

ефективності бюджетної програми

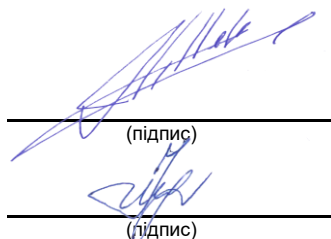
Завдання, покладені на "Відділ сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради" у 2025 - 2024 роках у сфері реалізації заходів державної політики з питань сім'ї виконані в обов'язковому обсязі;

корисності бюджетної програм

На "Відділ сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради" покладено функції з реалізації заходів державної політики з питань сім'ї, дітей та молоді та заходів, спрямованих на забезпечення рівних прав та можливостей жінок та чоловіків. Бюджетна програма 1113123 "Заходи державної політики з питань сім'ї" допомагає державі здійснювати ефективну політику, яка покращує умови життя сімей, знижує соціальні ризики і підтримує родинні цінності.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Начальник "Відділу сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради"


(підпис)

Головний бухгалтер


(підпис)

Сергій МІЛЛЕР
(ініціали/ініціал, прізвище)

Ірина МУСІЄНКО
(ініціали/ініціал, прізвище)

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

1,	1100000	Відділ сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради	
	(КТПКВК МБ)	(найменування головного розпорядника)	
2,	1110000	Відділ сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради	
	(КТПКВК МБ)	(найменування відповідального виконавця)	
3,	1113133	1040	Забезпечення молодіжними центрами соціальногостановлення та розвитку молоді та інші заходи усфері молодіжної політики
	КТПКВК МБ)	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

(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.	Забезпечення молодіжними центрами соціального становлення та розвитку молоді та інші заходи усфері молодіжної політики	217,800		217,800	217,800		217,800			
1.1.1.	Виплата стипендій обдарованій молоді Мирноградської міської територіальної громади	207,000		207,000	207,000		207,000			
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні										
1.1.2.	Придбання подарунків до конкурсу "Найкраща молодь Мирнограду" з нагоди відзначення Міжнародного Дня Молоді	10,800		10,800	10,800		10,800			
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками 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.)

[illegible]

2 Придбання подарунків до конкурсу "Найкраща молодь Мирнограду" з нагоди відзначення Міжнародного Дня Молоді										
затрат										
1	Витрати на придбання подарунків до конкурсу «Найкраща молодь Мирнограду» з нагоди "Дня Молоді", грн.	10 800		10 800	10 800		10 800			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні										
продукту										
1	Кількість подарунків, які планується придбати до конкурсу "Найкраща молодь Мирнограду" з нагоди відзначення Міжнародного Дня Молоді, од.	9		9	9		9			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні										
ефективності										
1	Середні витрати на придбання одного подарунку до конкурсу "Найкраща молодь Мирнограду" з нагоди відзначення Міжнародного Дня Молоді, грн.	1 200		1 200	1 200		1 200			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності між фактичними та затвердженими 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)	239,124		239,124	217,800		217,800	-8,917		-8,917
Збільшення обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлені врахуванням кількості стипендіатів, індексу споживчих цін,; Зменшення показників по касовим видаткам обумовлено активними бойовими діями на території Мирноградської громади, евакуація працівників та примусова евакуація населення(Указ Президента України від 24.02.2022 № 64/22 «Про введення воєнного стану в Україні»); Обсяги проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року рівні										
	Виплата стипендій обдарованій молоді Мирноградської міської територіальної громади	193,200		193,200	207,000		207,000	7,143		7,143
В 2025 році динаміка результативних показників зросла за рахунок кількості стипендіатів										
1 Показники затрат										
	Витрати на виплату стипендій обдарованій молоді , грн.	193 200		193 200	207 000		207 000	7,14		7,14
2 Показники продукту										
	Кількість осіб обдарованої молоді , осіб	14		14	15		15	7,14		7,14
3 Показники ефективності										

	Середні витрати виплати стипендії на одну особу в місяць, грн.	1 150		1 150	1 150		1 150		
В 2025 році динаміка результативних показників зросла за рахунок кількості стипендіатів									
	Придбання подарунків до конкурсу "Найкраща молодь Мирнограду" з нагоди відзначення Міжнародного Дня Молоді				10,800		10,800		
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені відсутністю захода									
1 Показники затрат									
	Витрати на придбання подарунків до конкурсу «Найкраща молодь Мирнограду» з нагоди "Дня Молоді", грн.				10 800		10 800		
2 Показники продукту									
	Кількість подарунків, які планується придбати до конкурсу "Найкраща молодь Мирнограду" з нагоди відзначення Міжнародного Дня Молоді, од.				9		9		
3 Показники ефективності									
	Середні витрати на придбання одного подарунку до конкурсу "Найкраща молодь Мирнограду" з нагоди відзначення Міжнародного Дня Молоді, грн.				1 200		1 200		
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені відсутністю заходів									
	Утримання молодіжних центрів	45,924		45,924			-100,000		-100,000
Зменшення показників по касовим видаткам обумовлено активними бойовими діями на території Мирноградської громади, евакуація працівників та примусова евакуація населення(Указ Президента України від 24.02.2022 № 64/22 «Про введення воєнного стану в Україні»)									
1 Показники затрат									
	Видатки на утримання та оплату комунальних послуг та енергоносіїв молодіжних центрів, грн.	45 923,81		45 923,81			-100,00		-100,00
2 Показники продукту									
	Кількість молодіжних центрів, од.	3		3			-100,00		-100,00
3 Показники ефективності									
	Середні витрати на утримання 1 молодіжного центру, кВт.год	15 307,94		15 307,94			-100,00		-100,00
Зменшення показників по касовим видаткам обумовлено активними бойовими діями на території Мирноградської громади, евакуація працівників та примусова евакуація населення(Указ Президента України від 24.02.2022 № 64/22 «Про введення воєнного стану в Україні»)									
	Придбання подарункових наборів для допризовної молоді								
Обсяги проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року рівні									
1 Показники затрат									
	Витрати на придбання подарункових наборів для допризовної молоді, грн.								
2 Показники продукту									
	Кількість подарункових наборів, які планується придбати для допризовної молоді, од.								
3 Показники ефективності									
	Середні витрати на придбання одного подарункового набору для допризовної молоді, грн.								
Обсяги проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року рівні									

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
Збільшення обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлені врахуванням кількості стипендіатів, індексу споживчих цін,; Зменшення показників по касовим видаткам обумовлено активними бойовими діями на території Мирноградської громади, евакуація працівників та примусова евакуація населення(Указ Президента України від 24.02.2022 № 64/22 «Про введення воєнного стану в Україні»);							
Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямками використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників;							
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":

Фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів немає;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2025 р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду не було. Протягом звітного року дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду не було. Станом на 01.01.2026 р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду немає.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 1113133 "Забезпечення молодіжними центрами соціального становлення та розвитку молоді та інші заходи у сфері молодіжної політики" запроваджена на забезпечення реалізації політики у молодіжній сфері на регіональному рівні;

ефективності бюджетної програми

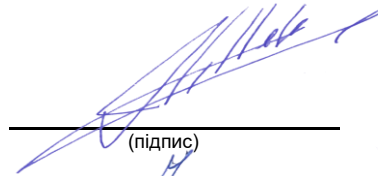
Завдання, покладені на "Відділ сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради" у 2024 - 2025 роках на забезпечення реалізації політики у молодіжній сфері на регіональному рівні, у зв'язку з активними бойовими діями на території Мирноградської громади, евакуація працівників та примусова евакуація населення(Указ Президента України від 24.02.2022 № 64/22 «Про введення воєнного стану в Україні») виконані в обов'язковому і в повному обсязі;

корисності бюджетної програм

На "Відділ сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради" покладено функції з забезпечення молодіжними центрами соціального становлення та розвитку молоді та інші заходи у сфері молодіжної політики, що сприяє розвитку активного, освіченого та соціально відповідального молодого покоління, що є запорукою сталого розвитку країни.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Начальник "Відділу сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради"



(підпис)

Головний бухгалтер



(підпис)

Сергій МІЛЛЕР
(ініціали/ініціал, прізвище)

Ірина МУСІЄНКО
(ініціали/ініціал, прізвище)

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік**

1,	1100000 (КТПКВК МБ)	Відділ сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради (найменування головного розпорядника)
2,	1110000 (КТПКВК МБ)	Відділ сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3,	1115011 КТПКВК МБ)	0810 (КФКВК) Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення розвитку олімпійських видів 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.	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	14,300		14,300	10,373		10,373	-3,927		-3,927
1.1.1.	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту, з підготовки до регіональних і міських змагань, до всеукраїнських змагань, організація проведення регіональних змагань, організація фізкультурно-оздоровчої та спортивної діяльності у місті	14,300		14,300	10,373		10,373	-3,927		-3,927
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами з бюджету) та затвердженими у паспорті бюджетної програми склалися за рахунок зменшення кількості проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту та їх вартості										

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

(тис. грн.)

Відхилення між затвердженими даними за звітний період та виконаними даними за аналогічний період склалися за рахунок виділення пріоритетних напрямів витрат та впровадження заходів з підвищеною ефективністю										
1	Середні витрати на одне змагання, грн.	4 766,67		4 766,67	5 186,35		5 186,35	419,68		419,68
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені виникшим індексом споживчих цін										
2	Середні витрати на одного учасника змагань, грн.	1 430		1 430	1 728,78		1 728,78	298,78		298,78
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені виникшим індексом споживчих цін										

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)	6,775		6,775	10,373		10,373	53,103		53,103
Відхилення між затвердженими даними за звітний період та виконаними даними за аналогічний період склалися за рахунок виділення пріоритетних напрямів витрат та впровадження заходів з підвищеною ефективністю та виникшим індексом споживчих цін										
	<i>Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту, з підготовки до регіональних і міських змагань, до всеукраїнських змагань, організація проведення регіональних змагань, організація фізкультурно-оздоровчої та спортивної діяльності у місті</i>	6,775		6,775	10,373		10,373	53,103		53,103
Відхилення між затвердженими даними за звітний період та виконаними даними за аналогічний період склалися за рахунок виділення пріоритетних напрямів витрат та впровадження заходів з підвищеною ефективністю та виникшим індексом споживчих цін										
1 Показники затрат										
	Обсяг витрат на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань, грн.	6 775		6 775	10 372,7		10 372,7	53,10		53,10
2 Показники продукту										
	Кількість навчально-тренувальних зборів і змагань, од.	2		2	2		2			
	Кількість учасників змагань, осіб	12		12	6		6	-50,00		-50,00
3 Показники ефективності										
	Середні витрати на одне змагання, грн.	3 387,5		3 387,5	5 186,35		5 186,35	53,10		53,10

	Середні витрати на одного учасника змагань, грн.	564,58		564,58	1 728,78		1 728,78	206,21		206,21
Відхилення між затвердженими даними за звітний період та виконаними даними за аналогічний період склалися за рахунок виділення пріоритетних напрямів витрат та впровадження заходів з підвищеною ефективністю та виникшим індексом споживчих цін										

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
Збільшення результативних показників порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлено кількістю проведених навчально-тренувальних зборів і змагань та кількістю учасників з олімпійських видів спорту, а також їх вартості.;							
Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямками використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників;							
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":

Фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів немає;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2025 р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду не було. Протягом звітного року дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду не було. Станом на 01.01.2026 р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду немає.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 1115011 "Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту" запроваджена для створення належних умов для розвитку олімпійських видів спорту у територіальній громаді;

ефективності бюджетної програми

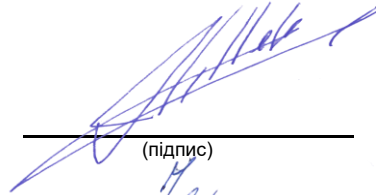
Завдання, покладені на "Відділ сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради" у 2024 - 2025 роках з забезпечення проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту ,попри складні умови воєнного стану виконані в обов'язковому обсязі;

корисності бюджетної програм

Бюджетна програма "Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту" сприяє зростанню спортивних досягнень України на міжнародній арені, забезпечує якісну підготовку спортсменів та популяризує здоровий спосіб життя;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Начальник "Відділу сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради"



(підпис)

Сергій МІЛНЕР
(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер



(підпис)

Ірина МУСІЄНКО
(ініціали/ініціал, прізвище)

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік**

1,	1100000 (КТПКВК МБ)	Відділ сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради (найменування головного розпорядника)
2,	1110000 (КТПКВК МБ)	Відділ сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3,	1115012 КТПКВК МБ)	0810 (КФКВК) Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення розвитку неолімпійських видів 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.	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	178,100		178,100	139,998		139,998	-38,102		-38,102
1.1.1.	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту, з підготовки до регіональних і міських змагань, до всеукраїнських змагань, організація проведення регіональних змагань, організація фізкультурно-оздоровчої та спортивної діяльності у місті	178,100		178,100	139,998		139,998	-38,102		-38,102
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами з бюджету) та затвердженими у паспорті бюджетної програми склалися за рахунок зменшення кількості проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту та їх вартості										

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

(тис. грн.)

ефективності

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

№ 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)	116,370		116,370	139,998		139,998	20,304		20,304
Відхилення між затвердженими даними за звітний період та виконаними даними за аналогічний період склалися за рахунок виділення пріоритетних напрямів витрат та впровадження заходів з підвищеною ефективністю та виникшим індексом споживчих цін										
	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту, з підготовки до регіональних і міських змагань, до всеукраїнських змагань, організація проведення регіональних змагань, організація фізкультурно-оздоровчої та спортивної діяльності у місті	116,370		116,370	139,998		139,998	20,304		20,304
Відхилення між затвердженими даними за звітний період та виконаними даними за аналогічний період склалися за рахунок виділення пріоритетних напрямів витрат та впровадження заходів з підвищеною ефективністю та виникшим індексом споживчих цін										
1 Показники затрат										
	Обсяг витрат на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань, грн.	116 370		116 370	139 997,7		139 997,7	20,30		20,30
2 Показники продукту										
	Кількість учасників змагань, осіб	27		27	27		27			
	Кількість навчально-тренувальних зборів і змагань, од.	1		1	1		1			
3 Показники ефективності										

	Середні витрати на одне змагання, грн.	116 370	116 370	139 997,7	139 997,7	20,30	20,30
	Середні витрати на одного учасника змагань, грн.	4 310	4 310	5 185,1	5 185,1	20,30	20,30
Відхилення між затвердженими даними за звітний період та виконаними даними за аналогічний період склалися за рахунок виділення пріоритетних напрямів витрат та впровадження заходів з підвищеною ефективністю та виникшим індексом споживчих цін							

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
Збільшення результативних показників порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлено кількістю проведених навчально-тренувальних зборів і змагань та кількістю учасників з неолімпійських видів спорту, а також їх вартості.;							
Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямками використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників;							
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":

Фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів немає;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2025 р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду не було. Протягом звітного року дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду не було. Станом на 01.01.2026 р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду немає.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 1115012 "Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту" запроваджена для створення належних умов для розвитку неолімпійських видів спорту у територіальній громаді ;

ефективності бюджетної програми

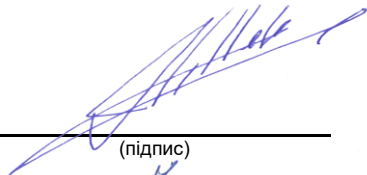
Завдання, покладені на "Відділ сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради" у 2024 - 2025 роках з забезпечення проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту ,попри складні умови воєнного стану виконані в обов'язковому обсязі;

корисності бюджетної програм

Бюджетна програма "Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту" сприяє зростанню спортивних досягнень України на міжнародній арені, забезпечує якісну підготовку спортсменів та популяризує здоровий спосіб життя;

довгострокових наслідків бюджетної програми

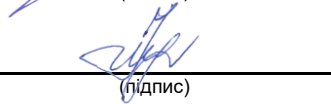
Начальник "Відділу сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради"



(підпис)

Сергій МІЛЛЕР
(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер



(підпис)

Ірина МУСІЄНКО
(ініціали/ініціал, прізвище)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

1,	1100000	Відділ сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради	
	(КТПКВК МБ)	(найменування головного розпорядника)	
2,	1110000	Комунальний заклад спеціалізованої позашкільної освіти "Дитячо-юнацька спортивна школа Мирноградської міської ради"	
	(КТПКВК МБ)	(найменування відповідального виконавця)	
3,	1115031	0810	Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичноїкультури та спорту комунальними дитячоюнацькими спортивними школами
	КТПКВК МБ)	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення розвитку здібностей вихованців дитячо-юнацьких спортивних шкіл в обраному виді спорту, створення умов для фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей

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.	Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячоюнацькими спортивними школами	3 160,046		3 160,046	2 902,302		2 902,302	-257,744		-257,744
Завдання, покладені на Комунальний заклад спеціалізованої позашкільної освіти "Дитячо-юнацька спортивна школа Мирноградської міської ради" у 2024- 2025 роках виконані в повному обсязі на скільки це можливо в складних умовах воєнного стану: робота в дистанційному режимі, евакуація працівників, примусова евакуація населення.										
1.1.1.	Утримання ДЮСШ ММР	2 819,607		2 819,607	2 803,637		2 803,637	-15,970		-15,970
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені економією видатків на: оплату праці, та оплату послуг										
1.1.2.	Організація участі вихованців ДЮСШ ММР у спортивних змаганнях та турнірах	340,439		340,439	98,665		98,665	-241,774		-241,774
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені економією видатків на: відрядження										

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	Утримання ДЮСШ ММР									
затрат										
1	Обсяг витрат на утримання ДЮСШ ММР, грн.	2 819 607		2 819 607	2 803 636,66		2 803 636,66	-15 970,34		-15 970,34
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені економією видатків на: відрядження на період проведення змагань продукту										
1	Кількість відділень з видів спорту ДЮСШ ММР згідно статуту, од.	8		8	8		8			
2	Кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл, од.	1		1	1		1			
3	Середньорічна кількість відділень з видів спорту ДЮСШ ММР, од.	7		7	7		7			
4	Всього штатних одиниць персоналу станом на 01.01.2025, од.	13,25		13,25	12,5		12,5	-0,75		-0,75
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлені зменшенням вихованців ДЮСШ ММР та зменшення учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, що взяли участь у місцевих спортивних змаганнях										
5	в тому числі кількість штатних одиниць тренерів , од.	8,25		8,25	8,5		8,5	0,25		0,25
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										

Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлені зменшенням вихованців ДЮСШ ММР та зменшення учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, що взяли участь у місцевих спортивних змаганнях									
6	Середньорічна кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, осіб	209		209	197		197	-12	-12
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлені зменшенням вихованців ДЮСШ ММР та зменшення учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, що взяли участь у місцевих спортивних змаганнях									
7	Середньорічна кількість вихованок, осіб	54		54	71		71	17	17
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлені зменшенням вихованців ДЮСШ ММР та зменшення учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, що взяли участь у місцевих спортивних змаганнях									
8	Кількість вихованок, що взяли участь у місцевих спортивних змаганнях, осіб				16		16	16	16
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлені зменшенням спортивних змагань									
ефективності									
1	Середні витрати на одного учня дитячо-юнацької спортивної школи на рік, грн.	13 491		13 491	14 231,66		14 231,66	740,66	740,66
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені збільшенням витрат на утримання ДЮСШ ММР									
якості									
1	Кількість присвоєних розрядів учням за результативними показниками, КМС, МС, шт.	24		24	15		15	-9	-9
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлені спортивними досягненнями вихованців ДЮСШ ММР.									
2	Кількість учнів дитячо-спортивної школи, які здобули призові місця в спортивних змаганнях, осіб	72		72	69		69	-3	-3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлені спортивними досягненнями вихованців ДЮСШ ММР.									
2 Організація участі вихованців ДЮСШ ММР у спортивних змаганнях та турнірах									
продукту									
1	Кількість учасників змагань, осіб	265		265	48		48	-217	-217
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлені зменшенням спортивних змагань									
2	Кількість спортивних змагань, од.	24		24	10		10	-14	-14
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлені зменшенням вихованців ДЮСШ ММР та зменшення учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, що взяли участь у місцевих спортивних змаганнях									
ефективності									
1	Середні витрати на одного учасника змагання на рік, грн.	1 285		1 285	2 055,53		2 055,53	770,53	770,53
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені збільшенням витрат на утримання ДЮСШ ММР									
затрат									
1	Обсяг витрат для участі вихованців ДЮСШ ММР у спортивних змаганнях та турнірах, грн.	340 439		340 439	98 665		98 665	-241 774	-241 774
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									

Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені економією видатків на: відрядження на період проведення змагань

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)	4 545,481		4 545,481	2 902,302		2 902,302	-36,150		-36,150
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені економією видатків на: оплату праці, оплату послуг та енергоносіїв. Зазначена економія виникла внаслідок раціонального використання бюджетних коштів, перегляду пріоритетних напрямів витрат та впровадження заходів з підвищення ефективності управління фінансовими ресурсами.										
	Утримання ДЮСШ ММР	4 465,214		4 465,214	2 803,637		2 803,637	-37,212		-37,212
Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені економією видатків на: оплату праці, оплату послуг та енергоносіїв. Зазначена економія виникла внаслідок раціонального використання бюджетних коштів, перегляду пріоритетних напрямів витрат та впровадження заходів з підвищення ефективності управління фінансовими ресурсами.										
1 Показники затрат										
	Обсяг витрат на утримання ДЮСШ ММР, грн.	4 465 214,34		4 465 214,34	2 803 636,66		2 803 636,66	-37,21		-37,21
2 Показники продукту										
	Кількість відділень з видів спорту ДЮСШ ММР згідно статуту, од.				8		8			
	Кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл, од.	1		1	1		1			
	Середньорічна кількість відділень з видів спорту ДЮСШ ММР, од.	8		8	7		7	-12,50		-12,50
	Всього штатних одиниць персоналу станом на 01.01.2025, од.	16,25		16,25	12,5		12,5	-23,08		-23,08
	Всього штатних одиниць персоналу станом на 01.09.2024, од.	16,25		16,25				-100,00		-100,00
	в тому числі кількість штатних одиниць тренерів , од.	8,25		8,25	8,5		8,5	3,03		3,03
	в тому числі кількість штатних одиниць тренерів , од.	8,25		8,25				-100,00		-100,00
	Середньорічна кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, осіб	209		209	197		197	-5,74		-5,74
	Середньорічна кількість вихованок, осіб	54		54	71		71	31,48		31,48
	Кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, що взяли участь у місцевих спортивних змаганнях, осіб	33		33				-100,00		-100,00
	Кількість вихованок, що взяли участь у місцевих спортивних змаганнях, осіб	11		11	16		16	45,45		45,45
3 Показники ефективності										
	Середні витрати на одного учня дитячо-юнацької спортивної школи на рік, грн.	21 364,66		21 364,66	14 231,66		14 231,66	-33,39		-33,39
4 Показники якості										
	Кількість присвоєних розрядів учням за результативними показниками, КМС, МС, шт.	5		5	15		15	200,00		200,00
	Кількість учнів дитячо-спортивної школи, які здобули призові місця в спортивних змаганнях, осіб	141		141	69		69	-51,06		-51,06

Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені економією видатків на: оплату праці, оплату послуг та енергоносіїв. Зазначена економія виникла внаслідок раціонального використання бюджетних коштів, перегляду пріоритетних напрямів витрат та впровадження заходів з підвищення ефективності управління фінансовими ресурсами.									
	Організація участі вихованців ДЮСШ ММР у спортивних змаганнях та турнірах	80,266		80,266	98,665		98,665	22,922	22,922
Відхилення між затвердженими даними за звітний період та виконаними даними за аналогічний період склалися за рахунок виділення пріоритетних напрямів витрат та впровадження заходів з підвищеною ефективністю та виникшим індексом споживчих цін									
1 Показники затрат									
	Обсяг витрат для участі вихованців ДЮСШ ММР у спортивних змаганнях та турнірах, грн.	80 266,46		80 266,46	98 665		98 665	22,92	22,92
2 Показники продукту									
	Кількість учасників змагань, осіб	41		41	48		48	17,07	17,07
	Кількість спортивних змагань, од.	8		8	10		10	25,00	25,00
3 Показники ефективності									
	Середні витрати на одного учасника змагання на рік, грн.	1 957,72		1 957,72	2 055,53		2 055,53	5,00	5,00
Відхилення між затвердженими даними за звітний період та виконаними даними за аналогічний період склалися за рахунок виділення пріоритетних напрямів витрат та впровадження заходів з підвищеною ефективністю та виникшим індексом споживчих цін									

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 між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми обумовлені економією видатків на: оплату праці, оплату послуг . Зазначена економія виникла внаслідок раціонального використання бюджетних коштів, перегляду пріоритетних напрямів витрат та впровадження заходів з підвищення ефективності управління фінансовими ресурсами, а також кількістю проведених навчально-тренувальних зборів і змагань та їх вартості і кількістю учасників.;							
Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямками використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників;							
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":

Фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів немає;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2025 р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду не було. Протягом звітного року дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду не було. Станом на 01.01.2026 р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду немає.;

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" запроваджена для створення належних умов для розвитку здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту у територіальній громаді;

ефективності бюджетної програми

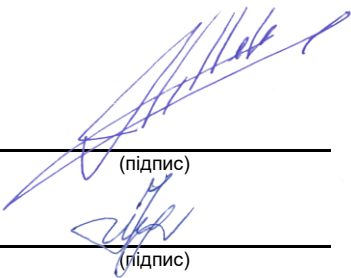
Завдання, покладені на Комунальний заклад спеціалізованої позашкільної освіти "Дитячо-юнацька спортивна школа Мирноградської міської ради" у 2024 - 2025 роках з забезпечення розвитку здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами ,попри складні умови воєнного стану виконані в обов'язковому обсязі;

корисності бюджетної програм

Бюджетна програма 1115031 "Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами" має довгостроковий позитивний соціальний ефект та є важливим інструментом інвестування громади у здоров'я та розвиток підростаючого покоління.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Начальник "Відділу сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради"



(підпис)

Головний бухгалтер

Сергій МІЛЛЕР
(ініціали/ініціал, прізвище)

Ірина МУСІЄНКО
(ініціали/ініціал, прізвище)

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік**

1,	1100000 (КТПКВК МБ)	Відділ сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради (найменування головного розпорядника)	
2,	1110000 (КТПКВК МБ)	КЗ «Мирноградський міський центр фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» ММР (найменування відповідального виконавця)	
3,	1115061 КТПКВК МБ)	0810 (КФКВК)	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно- масових заходів серед населення регіону (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення належної організації фізкультурно-масових заходів

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.	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення та проведення фізкультурно- масових заходів серед населення регіону	666,200		666,200	648,146		648,146	-18,055		-18,055
1.1.1.	Утримання Комунального закладу "Мирноградський міський центр фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» Мирноградської міської ради	666,200		666,200	648,146		648,146	-18,055		-18,055
Зменшення касових видатків порівняно з плановими показниками у зв'язку із зменшенням нарахувань на заробітну плату, а також зменшення витрат на придбання товарів										

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	Утримання Комунального закладу "Мирноградський міський центр фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» Мирноградської міської ради									
	затрат									
1	Обсяг видатків на утримання КЗ ММЦФЗН "Спорт для всіх"ММР, грн.	666 200		666 200	648 145,5		648 145,5	-18 054,5		-18 054,5
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення видатків порівняно з плановими показниками у зв'язку із зменшенням сум нарахувань на заробітну плату, а також придбання матеріалів										
	продукту									
1	Кількість осіб, яких планується залучити до занять фізичною культурою та спортом, фізкультурно-оздоровчої роботи, осіб	450		450	120		120	-330		-330
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
фактичні показники зменшилися у зв'язку з евакуацією закладу та мешканців громади										
2	Кількість штатних одиниць, од.	3,5		3,5	3,5		3,5			
	ефективності									
1	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці на рік, грн.	190 343		190 343	185 184,43		185 184,43	-5 158,57		-5 158,57
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
витрати на утримання штатної одиниці зменшилися у зв'язку зі зменшенням нарахувань на заробітну плату										

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)	793,504		793,504	648,146		648,146	-18,319		-18,319
Зменшення видатків порівняно з плановими показниками у зв'язку із зменшенням сум нарахувань на заробітну плату, а також придбання матеріалів										
1 Показники затрат										
	Видатки на проведення заходів, грн.									
2 Показники продукту										
	Кількість учасників масових фізкультурно-оздоровчих заходів, осіб									
	Кількість фізкультурно-масових заходів, од.									
3 Показники ефективності										
	Середні витрати на проведення одного фізкультурно-масового заходу, грн.									
	утримання комунального закладу "Мирноградський міський центр фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» Мирноградської міської ради	793,504		793,504	648,146		648,146	-18,319		-18,319
Зменшення видатків порівняно з плановими показниками у зв'язку із зменшенням сум нарахувань на заробітну плату, а також придбання матеріалів										
1 Показники затрат										
	Обсяг видатків на утримання КЗ ММЦФЗН "Спорт для всіх" ММР, грн.	793 504,41		793 504,41	648 145,5		648 145,5	-18,32		-18,32
2 Показники продукту										
	Кількість осіб, яких планується залучити до занять фізичною культурою та спортом, фізкультурно-оздоровчої роботи, осіб	70		70	120		120	71,43		71,43
	Кількість штатних одиниць, од.	4,25		4,25	3,5		3,5	-17,65		-17,65
3 Показники ефективності										
	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці на рік, грн.	186 706,92		186 706,92	185 184,43		185 184,43	-0,82		-0,82
Зменшення видатків порівняно з плановими показниками у зв'язку із зменшенням сум нарахувань на заробітну плату, а також придбання матеріалів										

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 між касовими видатками від планових показників обумовлені економією видатків на нарахування на заробітну плату , а також придбання товарів;;							
Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямками використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників;							
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":

Фінансових порушень , що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів, немає;;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на початок та на кінець 2025 року дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами пор загальному фонду немає.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 1115061 "Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону" в умовах воєнного стану та внутрішнього переміщення населення є актуальною та соціально значущою, оскільки спрямована на збереження фізичного і психічного здоров'я населення та підтримку соціальної адаптації. Діяльність центру сприяє зниженню рівня стресу, інтеграції внутрішньо переміщених осіб у громади та формуванню здорового способу життя;

ефективності бюджетної програми

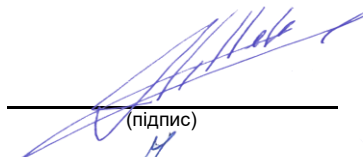
Завдання, покладені на комунальний заклад "Мирноградський міський центр фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» Мирноградської міської ради виконані не в повному обсязі через запровадження військового стану в Україні;

корисності бюджетної програм

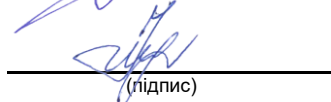
Бюджетна програма є корисною, , оскільки сприяє підтримці фізичного та психоемоційного здоров'я населення, особливо в умовах воєнного стану та внутрішнього переміщення осіб. Вона забезпечує доступність фізкультурно-оздоровчих послуг і залучення широких верств населення до активного способу життя. Реалізація програми позитивно впливає на соціальну згуртованість та підвищення якості життя населення громади.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Начальник "Відділу сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради"


(підпис)

Головний бухгалтер


(підпис)

Сергій МІЛЛЕР
(ініціали/ініціал, прізвище)

Ірина МУСІЄНКО
(ініціали/ініціал, прізвище)