

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2025 рік

|    |                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                 |
|----|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1. | 1000000                                                                  | Відділ культури, туризму, молоді, спорту та інформаційної політики Слобожанської селищної ради                                                                                                                                                                                   | 44409990        |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                                                                                                                                                                                                                   | (код за ЄДРПОУ) |
| 2. | 1010000                                                                  | Відділ культури, туризму, молоді, спорту та інформаційної політики Слобожанської селищної ради                                                                                                                                                                                   | 44409990        |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця)                                                                                                                                                                                                                                         | (код за ЄДРПОУ) |
| 3. | 1015031                                                                  | 50310810Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо- юнацькими спортивними школами                                                                                                                                                   | 0451500000      |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)<br>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)<br>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) | (код бюджету)   |

4. Мета бюджетної програми

Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами

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 | 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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 17 048,79               | 1 579,30         | 18 628,09 | 16 884,39      | 1 574,00         | 18 458,39 | -164,40        | -5,29            | -169,70 |
| 1.1   | Створення належних умов для функціонування ДЮСШ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 16 953,79               | 1 579,30         | 18 533,09 | 16 789,39      | 1 574,00         | 18 363,39 | -164,40        | -5,29            | -169,70 |
|       | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія коштів виникла в наслідок раціонального та економного використання бюджетних коштів, зокрема: - зменшення фактичного споживання електроенергії за рахунок впровадження енергоефективних заходів (заміна освітлення на LED, оптимізація графіка тренувань), - економії на закупівлі матеріалів, господарських витрат завдяка проведенню процедур закупівель за нижчими цінами. |                         |                  |           |                |                  |           |                |                  |         |
| 1.2   | Заходи на інформатизацію                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 95,00                   | 0,00             | 95,00     | 95,00          | 0,00             | 95,00     | 0,00           | 0,00             | 0,00    |

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                       | 417,950   | X          |
| в т.ч                                                                                                                                                                                                                                  |                         |                         |           |            |
| 1.1                                                                                                                                                                                                                                    | власних надходжень      | X                       | 382,138   | X          |
| 1.2                                                                                                                                                                                                                                    | інших надходжень        | X                       | 35,812    | X          |
| "Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -Накопичені кошти на рахунках установи, як плата за послуги та благодійні внески |                         |                         |           |            |
| 2.                                                                                                                                                                                                                                     | Надходження             | 1 842,044               | 2 216,897 | 374,853    |
| в т.ч                                                                                                                                                                                                                                  |                         |                         |           |            |
| 2.1                                                                                                                                                                                                                                    | власні надходження      | 1 842,044               | 2 216,897 | 374,853    |
| 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: -Розширення переліку платних послуг, збільшення вартості платних послуг, приріст кількості відвідувачів                                                        |                         |                         |           |            |
| 3.                                                                                                                                                                                                                                     | Залишок на кінець року  | X                       | 910,256   | X          |
| в т.ч                                                                                                                                                                                                                                  |                         |                         |           |            |
| 3.1                                                                                                                                                                                                                                    | власних надходжень      | X                       | 910,256   | 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: -Кошти накопичені для здійснення господарських операцій та поточного ремонту у майбутньому бюджетному періоді

5.3."Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом 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       |
|       | затрат                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                           |                  |           |                |                  |           |                |                  |          |
|       | кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, од.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1                                         | 0                | 1         | 1              | 0                | 1         | 0              | 0                | 0        |
|       | у тому числі тренерів-викладачів, осіб.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 14                                        | 0                | 14        | 14             | 0                | 14        | 0              | 0                | 0        |
|       | обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, грн.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 17048,789                                 | 1579,296         | 18628,085 | 16884,385      | 1574,003         | 18458,388 | -164,404       | -5,293           | -169,697 |
|       | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія коштів виникла в наслідок раціонального та економного використання бюджетних коштів, зокрема: - зменшення фактичного споживання електроенергії за рахунок впровадження енергоефективних заходів (заміна освітлення на LED, оптимізація графіка тренувань), - економії на закупівлі матеріалів, господарських витрат завдяка проведенню процедур закупівель за нижчими цінами. Економія не відіграла негативно на якість утримання приміщень ДЮСШ та проведення навчально-тренувального процесу. |                                           |                  |           |                |                  |           |                |                  |          |
|       | кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), осіб.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 40                                        | 0                | 40        | 40             | 0                | 40        | 0              | 0                | 0        |
|       | кількість відділень відкритих в дитячо-юнацькій спортивній школі                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 7                                         | 0                | 7         | 7              | 0                | 7         | 0              | 0                | 0        |
|       | облаштування приміщень для тренувань в умовах воєного стану                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0                                         | 0                | 0         | 0              | 0                | 0         | 0              | 0                | 0        |
|       | заходи в яких приймають участь вихованців дитячо-юнацької спортивної школи                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1062,724                                  | 0                | 1062,724  | 1103,206       | 0                | 1103,206  | 40,482         | 0                | 40,482   |
|       | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Перевищення видатків відбулося у зв'язку зі збільшенням кількості заходів (тренувальних зборів, змагань, віздрів тощо), у яких взяли участь вихованці ДЮСШ, без порушення загального обсягу бюджетних призначень за програмою та без негативного впливу на досягнення запланованих результативних показників.                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |           |                |                  |           |                |                  |          |
|       | продукту                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                           |                  |           |                |                  |           |                |                  |          |
|       | кількість вихованців в дитячо-юнацькій спортивній школі в т.ч.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 350                                       | 0                | 350       | 350            | 0                | 350       | 0              | 0                | 0        |
|       | кількість змагань в яких приймали участь вихованці                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 70                                        | 0                | 70        | 70             | 0                | 70        | 0              | 0                | 0        |
|       | кошти від надання платних послуг                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0                                         | 1360,776         | 1360,776  | 0              | 2216,897         | 2216,897  | 0              | 856,121          | 856,121  |
|       | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Значне зростання попиту на платні послуги. У звітному періоді спостерігався суттєвий приріст кількості відвідувачів тренажерної та спортивної зали. Це пов'язано з підвищенням інтересу населення до занять спортом, з активною рекламною кампанією ДЮСШ у соціальних мережах та серед батьків вихованців. Розширення переліку платних послуг. Були впроваджені індивідуальні заняття настільним тенісом.                                                                                                |                                           |                  |           |                |                  |           |                |                  |          |
|       | вихованці в кандидати у юнацький розряд                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 40                                        | 0                | 40        | 40             | 0                | 40        | 0              | 0                | 0        |
|       | вихованці в кандидати у дорослий розряд                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 12                                        | 0                | 12        | 12             | 0                | 12        | 0              | 0                | 0        |
|       | вихованці в кандидати у майстри спорту України                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2                                         | 0                | 2         | 2              | 0                | 2         | 0              | 0                | 0        |
|       | ефективності                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |           |                |                  |           |                |                  |          |
|       | середні витрати на одного вихованця в дитячо-юнацькій спортивній школі                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 48,711                                    | 0                | 48,711    | 48,711         | 0                | 48,711    | 0              | 0                | 0        |
|       | середні витрати на одне змагання в яких приймали участь вихованці                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 15182                                     | 0                | 15182     | 15182          | 0                | 15182     | 0              | 0                | 0        |
|       | якості                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                           |                  |           |                |                  |           |                |                  |          |
|       | динаміка зростання власних коштів до показника попереднього року                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0                                         | 105              | 105       | 0              | 287,1            | 287,1     | 0              | 182,1            | 182,1    |
|       | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Значне зростання попиту на платні послуги. У звітному періоді спостерігався суттєвий приріст кількості відвідувачів тренажерної та спортивної зали. Це пов'язано з підвищенням інтересу населення до занять спортом, з активною рекламною кампанією ДЮСШ у соціальних мережах та серед батьків вихованців. Розширення переліку платних послуг. Були впроваджені індивідуальні заняття настільним тенісом. Збільшення вартості послуг.                                                                    |                                           |                  |           |                |                  |           |                |                  |          |
|       | динаміка зростання кількості груп в ДЮСШ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 12                                        | 0                | 12        | 12             | 0                | 12        | 0              | 0                | 0        |
|       | вихованці в кандидати у юнацький розряд                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 18                                        | 0                | 18        | 18             | 0                | 18        | 0              | 0                | 0        |
|       | вихованці в кандидати у дорослий розряд                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 140                                       | 0                | 140       | 140            | 0                | 140       | 0              | 0                | 0        |
|       | вихованці в кандидати у майстри спорту України                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | -33                                       | 0                | -33       | -33            | 0                | -33       | 0              | 0                | 0        |

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:  
Бюджетні кошти використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників

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

(тис.грн)

| № 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           |
| <b>1</b> | <b>Видатки (надані кредити)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>17 959,53</b> | <b>534,78</b>    | <b>18 494,31</b> | <b>16 884,39</b> | <b>1 574,00</b>  | <b>18 458,39</b> | <b>-5,99</b>   | <b>194,33</b>    | <b>-0,19</b> |
| 1.1      | Створення належних умов для функціонування ДЮСШ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 17 959,53        | 534,78           | 18 494,31        | 16 789,39        | 1 574,00         | 18 363,39        | -6,52          | 194,33           | -0,71        |
| 1.2      | Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Економія коштів виникла внаслідок раціонального та економного використання бюджетних коштів, зокрема: - зменшення фактичного споживання електроенергії за рахунок впровадження енергоефективних заходів (заміна освітлення на LED, оптимізація графіка тренувань), - економії на закупівлі матеріалів, господарських витрат завдяки проведенню процедур закупівель за нижчими цінами.   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |                  |              |
|          | Заходи на інформатизацію                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 95,00            | 0,00             | 95,00            | 0,00           | 0,00             | 0,00         |
|          | затрат                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |                  |              |
|          | кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, од.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1,00             | 0,00             | 1,00             | 1,00             | 0,00             | 1,00             | 0,00           | 0,00             | 0,00         |
|          | у тому числі тренерів-викладачів, осіб.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 14,00            | 0,00             | 14,00            | 14,00            | 0,00             | 14,00            | 0,00           | 0,00             | 0,00         |
|          | обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, грн.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 17 959,53        | 534,78           | 18 494,31        | 16 884,39        | 1 574,00         | 18 458,39        | -5,99          | 194,33           | -0,19        |
|          | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія коштів виникла внаслідок раціонального та економного використання бюджетних коштів, зокрема: - зменшення фактичного споживання електроенергії за рахунок впровадження енергоефективних заходів (заміна освітлення на LED, оптимізація графіка тренувань), - економії на закупівлі матеріалів, господарських витрат завдяки проведенню процедур закупівель за нижчими цінами.                                                 |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |                  |              |
|          | кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), осіб.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 37,00            | 0,00             | 37,00            | 40,00            | 0,00             | 40,00            | 8,11           | 0,00             | 8,11         |
|          | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення кількості штатних працівників пов'язано з введенням в структуру нових посад                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |                  |              |
|          | кількість відділень відкритих в дитячо-юнацькій спортивній школі                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 7,00             | 0,00             | 7,00             | 0,00           | 0,00             | 0,00         |
|          | облаштування приміщень для тренувань в умовах воєного стану                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00           | 0,00             | 0,00         |
|          | заходи в яких приймають участь вихованців дитячо-юнацької спортивної школи                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 1 103,21         | 0,00             | 1 103,21         | 0,00           | 0,00             | 0,00         |
|          | продукту                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |                  |              |
|          | кількість вихованців в дитячо-юнацькій спортивній школі в т.ч.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 350,00           | 0,00             | 350,00           | 0,00           | 0,00             | 0,00         |
|          | кількість змагань в яких приймали участь вихованці                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 70,00            | 0,00             | 70,00            | 0,00           | 0,00             | 0,00         |
|          | кошти від надання платних послуг                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 2 216,90         | 2 216,90         | 0,00           | 0,00             | 0,00         |
|          | вихованці в кандидати у юнацький розряд                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 40,00            | 0,00             | 40,00            | 0,00           | 0,00             | 0,00         |
|          | вихованці в кандидати у дорослий розряд                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 12,00            | 0,00             | 12,00            | 0,00           | 0,00             | 0,00         |
|          | вихованці в кандидати у майстри спорту України                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 2,00             | 0,00             | 2,00             | 0,00           | 0,00             | 0,00         |
|          | ефективності                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |                  |              |
|          | середні витрати на одного вихованця в дитячо-юнацькій спортивній школі                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 48,71            | 0,00             | 48,71            | 0,00           | 0,00             | 0,00         |
|          | середні витрати на одне змагання в яких приймали участь вихованці                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 15 182,00        | 0,00             | 15 182,00        | 0,00           | 0,00             | 0,00         |
|          | якості                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |                  |              |
|          | динаміка зростання власних коштів до показника попереднього року                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 100,00           | 0,00             | 100,00           | 0,00             | 287,10           | 287,10           | -100,00        | 0,00             | 187,10       |
|          | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Значне зростання попиту на платні послуги. У звітному періоді спостерігався суттєвий приріст кількості відвідувачів тренажерної та спортивної зали. Це пов'язано з підвищенням інтересу населення до занять спортом, з активною рекламною кампанією ДЮСШ у соціальних мережах та серед батьків вихованців. Розширення переліку платних послуг. Були впроваджені індивідуальні заняття настільним тенісом. Збільшення вартості послуг. |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |                  |              |
|          | динаміка зростання кількості груп в ДЮСШ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 12,00            | 0,00             | 12,00            | 0,00           | 0,00             | 0,00         |
|          | вихованці в кандидати у юнацький розряд                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 18,00            | 0,00             | 18,00            | 0,00           | 0,00             | 0,00         |
|          | вихованці в кандидати у дорослий розряд                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 140,00           | 0,00             | 140,00           | 0,00           | 0,00             | 0,00         |
|          | вихованці в кандидати у майстри спорту України                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00             | 0,00             | 0,00             | -33,00           | 0,00             | -33,00           | 0,00           | 0,00             | 0,00         |

|                                                                             |                                                  |   |       |       |       |   |   |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---|-------|-------|-------|---|---|
| 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 звітну дату 01.01.2026 року дебіторська та кредиторська заборгованість за бюджетними коштами відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:  
актуальності бюджетної програми  
Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації.  
ефективності бюджетної програми  
Забезпечено належне виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, дотримано порядок ефективного використання коштів.  
корисності бюджетної програми  
Виконання бюджетної програми спрямована на розвиток фізичної культури та спорту, виховання майбутніх професійних спортсменів та підготовка їх до змагань різного рівня.  
довгострокових наслідків бюджетної  
Програма має довгостроковий термін дії.

Начальник відділу

(підпис)

Юрій МЕЛЬНИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Наталія ПЛІШ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)