

**Звіт  
Про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік**

Затверджено  
Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
"У редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359"

1. 1100000 (код Програмної класифікації) Управління спорту департаменту розвитку Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 40982389 (код за ЄДРПОУ)

1110000 (код Програмної класифікації) Управління спорту департаменту розвитку Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця) 40982389 (код за ЄДРПОУ)

3. 1110160 (код Програмної класифікації) 0160 (код Типової програмної класифікації) 0111 (код Функціональної класифікації) Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 1356300000 (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Виконання повноважень у сфері спорту	Ціль державної політики
-------	--------------------------------------	-------------------------

5. Мета бюджетної програми  
Реалізація повноважень у сфері спорту

№ з/п	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень	Завдання
-------	---	----------

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:  
7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми					Касові видатки (надані кредити з бюджету)					Різниця	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	Відхилення	усього
1	Забезпечення здійснення повноважень у сфері спорту	5 680 764.00	5 680 764.00	5 680 764.00	5 673 457.03	5 673 457.03	5 673 457.03	5 673 457.03	5 673 457.03	-7 306.97	-7 306.97	-7 306.97	-7 306.97
	<b>Усього</b>	<b>5 680 764.00</b>	<b>5 680 764.00</b>	<b>5 680 764.00</b>	<b>5 673 457.03</b>	<b>5 673 457.03</b>	<b>5 673 457.03</b>	<b>5 673 457.03</b>	<b>5 673 457.03</b>	<b>-7 306.97</b>	<b>-7 306.97</b>	<b>-7 306.97</b>	<b>-7 306.97</b>

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\*

№ з/п	Пояснення
1	2

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Гривень		
		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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	<b>затрат</b>	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	
1.1	Кількість штатних працівників	од.	Штатний розпис	12		12						
1.2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис	5 250 464		5 250 464	5 250 159,04		5 250 159,04		-304,96	
1.3	Інші поточні видатки на утримання апарату управління	грн.	кошторис	430 300		430 300	423 297,99		423 297,99		-7 002,01	
2	<b>продукту</b>											
2.1	Кількість програм, які супроводжуються управлінням	од.	звітність	13		13	13		13			
2.2	Кількість проведених оперативних нарад з керівниками підприємчих установ	од.	звітність	50		50	50		50			
3	<b>ефективності</b>											
3.1	кількість програм, які супроводжуються управлінням на одного працівника	од.	Розрахунково	1,083		1,083	1,083		1,083			
3.2	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од.	розрахунок	437 539		437 539	437 513,25		437 513,25		-25,75	
3.3	Середні витрати на забезпечення інших поточних видатків на утримання апарату управління однієї штатної одиниці	грн/од.	розрахунок	35 858		35 858	35 274,83		35 274,83		-583,17	

9.2. Порівняння щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	затрат	3	4
1.2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Залишок асигнувань виник через виплату лікарняних за рахунок коштів ФССЄТВП
1.3	Інші поточні видатки на утримання апарату управління	грн.	Основною причиною відхилення результативних показників програми від показників, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків, що в свою чергу призвело до невиконання результативних показників програми.
3	<b>ефективності</b>		
3.2	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од.	Залишок асигнувань виник через виплату лікарняних за рахунок коштів ФССЄТВП
3.3	Середні витрати на забезпечення інших поточних видатків на утримання апарату управління однієї штатної одиниці	грн/од.	Основною причиною відхилення результативних показників програми від показників, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків, що в свою чергу призвело до невиконання результативних показників програми.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

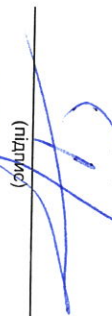
10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

\* Зазначуються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

\*\* Зазначуються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Зазначуються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління спорту департаменту розвитку ДМР

  
(підпис)

Антон НІКУЛІН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Оксана АРТЬОМОВА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

0376

Виконання бюджетної програми за показниками 0376 від 31.01.2024 13:44:12

**Про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік**  
**Звіт**

Затверджено  
Наказ Міністерства Фінансів України  
26 березня 2014 року № 836  
"У редакції наказу Міністерства Фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359"

1. 000000 Управління спорту департаменту розвитку Львівської міської ради (назва/позначення головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 40982389 (код за ЄДРПОУ)

2. 1110000 Управління спорту департаменту розвитку Львівської міської ради (назва/позначення відповідального виконавця) 40982389 (код за ЄДРПОУ)

3. 1115031 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 5031 (код типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0810 (код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл (називування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 1356300000 (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечити утримання та навчально-тренувальну роботу дитячо-юнацьких спортивних шкіл, створення належних умов для зміцнення здоров'я дітей, розвитку їх здібностей, спортивного удосконалення

5. Мета бюджетної програми  
Максимально забезпечити фізичну підготовку, зміцнення здоров'я дітей, розвиток їх здібностей в обраному виді спорту, створити необхідні умови для спортивного удосконалення

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл
2	Приміщення обладнання і предметів довгострокового користування ДЮСШ

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:  
7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Гривень			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	Відхилення	
1	Усього	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами	116 730 764,99	1 613 900,00	118 344 664,99	115 679 811,21	3 557 600,00	119 237 411,21	-1 050 953,78	1 943 700,00	892 746,22	
2	Попашення кредиторської заборгованості, що склалися станом на 01.01.2023 року	6 740,00		6 740,00	6 740,00		6 740,00			2 643 700,00	1 592 746,22
3	Приміщення обладнання і предметів довгострокового користування ДЮСШ		700 000,00	700 000,00						-700 000,00	-700 000,00

7.2. Пояснення щодо причин відшкодування обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми: "Програми"

№ з/п	Пояснення	Гривень										
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	
1	Причиною відхилення обсягів касових видатків за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, у зв'язку із введенням військовогостану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.	3	4	5	6	7	8	9	10	11		

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Гривень										
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11		

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення			
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	<b>затрат</b>	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Кількість ДЮСШ	од.	Мережа установ	16		16	16						
1.2	Кількість Груп	од.	Звіт установи	498		498	498						
1.3	Кількість штатних одиниць персоналу - всього	од.	Штатний розпис	491,91		498	452,25						
1.4	з них: тренерсько-викладацький персонал	од.	Штатний розпис	301,66		301,66	278,25						
1.5	адміністративний персонал	од.	Штатний розпис	41		41	39						
1.6	спеціалісти	од.	Штатний розпис	65,2		65,2	60,7						
1.7	обслуговуючий персонал	од.	Штатний розпис	73,8		73,8	65,95						
1.8	медичний персонал	од.	Штатний розпис	10,25		10,25	8,25						
1.9	Загальні витрати на придбання предметів довгострокового користування	грн.	кошторис витрат	700 000		700 000							
2	<b>продукту</b>												
2.1	Кількість спортивних відділень	од.	Звіт установи	39		39	39						
2.2	Середньорічна кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл	од.	календарний план проведення заходів	4 871		4 871	4 911						
2.3	Кількість ДЮСШ яким передбачено кошти на придбання предметів довгострокового користування	од.	типульний список	1		1	1						
2.4	Кількість предметів довгострокового користування що планується придбати	од.	Внутрішньоуправлінський облік	1		1							
3	<b>ефективності</b>												
3.1	Середня кількість учнів ДЮСШ в розрахунку на одного педагога (тренера)	од.	розрахунок	16,15		16,15	17,65						
3.2	Вартість витрат на одного учня в рік	грн.	розрахунок	23 963,05		188	24 151,05						
3.3	Середня витрати на придбання предметів довгострокового користування	грн.	розрахунок	700 000		700 000	724,41						

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками:\*\*\*

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	Затрат	3	4
1.1	Кількість штатних одиниць персоналу - всього	од.	Навчні вакантні ставки
1.2	з них: тренерсько-викладацький персонал	од.	Навчні вакантні ставки
1.3	адміністративний персонал	од.	Навчні вакантні ставки
1.4	спеціалісти	од.	Навчні вакантні ставки
1.5	обслуговуючий персонал	од.	Навчні вакантні ставки
1.6	медичний персонал	од.	Навчні вакантні ставки
1.7	Затратні витрати на придбання предметів довгострокового користування	грн.	Збільшилось кількість дітей, що займаються в ДЮСШ, в тому числі за рахунок ВПО
1.8	Затратні витрати на придбання предметів довгострокового користування	грн.	Збільшилось кількість дітей, що займаються в ДЮСШ, в тому числі за рахунок ВПО
2	продукту	од.	Збільшилось кількість дітей, що займаються в ДЮСШ, в тому числі за рахунок ВПО
2.1	Середньорічна кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл	од.	Збільшилось кількість дітей, що займаються в ДЮСШ, в тому числі за рахунок ВПО
2.2	Кількість ДЮСШ яким передбачено кошти на придбання предметів довгострокового користування	од.	Причиною відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.
2.3	Кількість предметів довгострокового користування	од.	Причиною відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.
2.4	Кількість предметів довгострокового користування що планується придбати	од.	Причиною відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.
3	ефективності		
3.1	Середня кількість учнів ДЮСШ в розрахунку на одного підприєвця (тренера)	од.	Відхилення за рахунок збільшення кількості дітей, що займаються в ДЮСШ та наявність вакантних ставок тренерів
3.2	Вартість витрат на одного учня в рік	грн.	Через неможливість проведення всіх видатків в зв'язку з обмеженнями згідно постанови 590, зменшились середні витрати на одного учня по загальному фонду. В той же час за рахунок збільшення впадних надходжень, збільшились витрати по спеціальному фонду на одну дитину.
3.3	Середня витрати на придбання предметів довгострокового користування	грн.	Причиною відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.

**9.3. Аналіз стану виконання результативних показників**

За підсумками роботи у 2023 році спостерігається виконання результативних показників по програмі на достатньому рівні, які забезпечують досягнення мети бюджетної програми. Протягом звітного періоду тривала робота з формування матеріально-технічної бази підпорядкованих комунальних установ, створення належних умов для зміцнення здоров'я дітей, розвитку їх здібностей, спортивного удосконалення, проведення навчально-тренувальної роботи з забезпечуванню ефективне та цільове використання як коштів бюджету Львівської міської територіальної громади, так і коштів та матеріальних цінностей отриманих з інших джерел.

**10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.**

Завдання, передбачені бюджетною програмою по загальному та спеціальному фонду у 2023 році виконано. Видатки проведені у 2023 році надати можливість забезпечити цілі державної політи, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Виконання за напрямом "Придбання обладнання і предметів довгострокового користування ДЮСШ" виявилось неможливим у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків що не відносяться до першочергових.

- \* Започаткована всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми.
- \*\* Започаткована пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
- \*\*\* Започаткована пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління спорту Департаменту розвитку ДМР

  
(підпис)

Антон НІКУЛІН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Оксана АРТЬОМОВА

**Звіт**  
**Про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік**

Затверджено  
Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
\*(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359)\*

1. 1100000 Управління спорту департаменту розвитку Львівської міської ради (назначення коштів місцевого бюджету) 40982389 (код за ЄДРПОУ)

2. 1110000 Управління спорту департаменту розвитку Львівської міської ради (назначення відповідального виконавця) 40982389 (код за ЄДРПОУ)

3. 1115041 Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд (код програми) 5041 (код типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0810 (код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1356300000 (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечити збереження та підтримку в належному технічному стані існуючої мережі комунальних спортивних майданчиків, їх ефективного використання для проведення спортивних заходів, створення умов для фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей, залучення дітей та молоді до занять фізичною культурою та спортом.

5. Мета бюджетної програми

Створити умови для фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей, збереження та підтримка в належному технічному стані існуючої мережі комунальних спортивних споруд та спортивних майданчиків, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підтримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд для проведення спортивних заходів серед широких верств населення.
2	Капітальний ремонт майданчиків ЛКП "Спортресурс"
3	Капітальний ремонт спортивних майданчиків зі встановленням елементів "Street Workout" у кожному районі м. Львова
4	Капітальний ремонт території стадіону в с.Підбурзі
5	Капітальний ремонт спортивного майданчика на вул. Моршинській, 12
6	Виведення з аварійного стану окремих елементів конструкції підірної стінки дитячо-спортивного майданчика за адресою вул. І. Сліпого, 33 у м. Львові
7	Капітальний ремонт дитячо-спортивного майданчика на вул. М. Конопницької, 3

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Гривень		
		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>Усього</b>	11 294 800,00	2 047 059,00	13 341 859,00	11 704 998,40	11 704 998,40	11 704 998,40	-11 294 800,00	9 657 939,40	-1 636 860,60



		види			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	12	13	
1	заграт												
1.1	Кількість спортивних установ	од.	Мережа установ	1		1	1			1			
1.2	Кількість майданчиків, які знаходяться на обслуговуванні	од.	Внутрішньоуправлінс кий облік	55		55	55			55			
1.3	Загальні витрати на капітальний ремонт майданчиків ЛКП "Спортресурс"	грн.	кошторис	296 650		296 650	288 670			288 670			
1.4	Площа земельної ділянки, в межах якої будуть реалізовуватись об'єкти	кв. м.	Внутрішньоуправлінс кий облік	1 350		1 350	1 350			1 350			
1.5	Площа земельної ділянки, в межах якої будуть реалізовуватись проекти	кв. м.	Внутрішньоуправлінс кий облік	1 660		1 660							
1.6	Загальні витрати на капітальний ремонт майданчиків	грн.	кошторис	750 000		750 000							
1.7	Загальні витрати на капітальний ремонт стадіону	грн.	кошторис	25 246		25 246							
1.8	Заграти на капітальний ремонт спортивного майданчика	грн.	кошторис	99 206		99 206							
1.9	Площа земельної ділянки, на якій реалізовується об'єкт	кв. м.	проект	519		519							
1.10	Витрати на реалізацію об'єкта	грн.	кошторис витрат	276 026		276 026	269 940,78			269 940,78			
1.11	Загальні витрати на капітальний ремонт майданчика	грн.	кошторис витрат	599 931		599 931							
2	продукту												
2.1	Кількість спортивних споруд	од.	Звітність установ	55		55	55			55			
2.2	Кількість майданчиків, на яких планується капітальний ремонт	од.	типульний список	1		1	1			1			
2.3	Кількість майданчиків, на яких планується капітальний ремонт	од.	типульний список	1		1	1			1			
2.4	Кількість стадіонів, що підлягають ремонту	од.	план	1		1	1			1			
2.5	Кількість спортивних майданчиків	од.	план	1		1	1			1			
2.6	Довжина підірної стіни	п.м.	Внутрішньоуправлінс кий облік	10,36		10,36	10,36			10,36			
2.7	Площа земельної ділянки, в межах якої буде реалізовуватися проект	кв. м.	Внутрішньоуправлінс кий облік	1 880		1 880							
3	ефективності												
3.1	середній розмір фінансової підтримки	грн.	розрахунок	11 294 800		11 294 800	11 446 387,62			11 446 387,62			
3.2	Середня вартість капітального ремонту одного майданчика	грн.	розрахунок	296 650		296 650	288 670			288 670			
3.3	Середня вартість капітального ремонту одного майданчика	грн.	розрахунок	750 000		750 000							
3.4	Середні витрати на капітальний ремонт стадіону	грн.	розрахунок	25 246		25 246							
3.5	Середні витрати на капітальний ремонт спортивного майданчика	грн.	розрахунок	99 206		99 206							
3.6	Середні витрати на 1 м. кв	грн.	розрахунок	219,741		219,741	213,83			213,83			
3.7	Середні витрати на 1 м. кв	грн.	розрахунок	451,807		451,807							
3.8	Середні витрати на 1 м. кв	грн.	розрахунок	191,15		191,15							
3.9	Середня вартість виконання робіт на 1 п.м підірної стіни	грн.	розрахунок	26 639,21		26 639,21	26 056,06			26 056,06			
3.10	Середні витрати на 1 кв.м	грн.	розрахунок	319,11		319,11							
4	якості												
4.1	Питома вага відремонтованих об'єктів у загальній кількості об'єктів, що потребують ремонту	відс.	розрахунок	100		100	97,3			97,3			
4.2	Питома вага відремонтованих об'єктів у загальній кількості об'єктів, що потребують ремонту	відс.	розрахунок	100		100							
4.3	Відсоток завершеності об'єкта	відс.	розрахунок	100		100							
4.4	Відсоток завершеності об'єкта	відс.	розрахунок	100		100							
4.5	Завершеність об'єкта на кінець бюджетного періоду	відс.	Внутрішньоуправлінс кий облік	100		100	97,8			97,8			
4.6	Відсоток завершеності об'єкта на кінець звітного періоду	відс.	розрахунок	100		100							

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*



3.7	Середні витрати на м.кв	грн.	Причиною відхилення показників фактичного виконання програми від затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.
3.8	Середні витрати на м.кв	грн.	Причиною відхилення показників фактичного виконання програми від затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.
3.9	Середня вартість виконаних робіт на 1 кв.м підпідпорої стіни	грн.	Причиною відхилення показників фактичного виконання програми від затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.
3.10	Середні витрати на м.кв	грн.	Причиною відхилення показників фактичного виконання програми від затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.
4	ЯКОСТІ		
4.1	Листова вага відремонтованих об'єктів у загальній кількості об'єктів, що потребує ремонту	відс.	Причиною відхилення показників фактичного виконання програми від затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.
4.2	Листова вага відремонтованих об'єктів у загальній кількості об'єктів, що потребує ремонту	відс.	Причиною відхилення показників фактичного виконання програми від затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.
4.3	Відсоток завершеності об'єкта	відс.	Причиною відхилення показників фактичного виконання програми від затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.
4.4	Відсоток завершеності об'єкта	відс.	Причиною відхилення показників фактичного виконання програми від затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.
4.5	Завершеність об'єкта на кінець бюджетного періоду	відс.	Причиною відхилення показників фактичного виконання програми від затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.
4.6	Відсоток завершеності об'єкта на кінець звітного періоду	відс.	Причиною відхилення показників фактичного виконання програми від затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками роботи у 2023 році спостерігається виконання результативних показників по програмі на достатньому рівні, які забезпечують досягнення мети бюджетної програми. Програмом звітного періоду тривала робота з формування матеріально-технічної бази підпорядкованої комунальному підприємству, забезпечення збереження та підтримки в належному технічному стані існуючої мережі комунальних спортивних споруд та спортивних майданчиків і ефективного використання для проведення спортивних заходів, створення умов для фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення дітей, залучення дітей та молоді до занять фізичною культурою та спортом.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою по загальному фонду у 2023 році виконано. Видатки проведені у 2023 році надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми, створення умов для фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей, збереження та підтримка в належному технічному стані існуючої мережі комунальних спортивних споруд та спортивних майданчиків, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів. Виконання за напрямками, що передбачали проведення капітального ремонту не реалізовано в повному обсязі у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків що не відносяться до першочергових.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданні кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління спорту департаменту розвитку ЛМР

(Підпис)

Антон НИКУЛІН

(Підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(Підпис)



Оксана АРТЬОМОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Звіт**  
**Про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік**

Затверджено  
Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
"У редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 07 листопада 2012 року № 359"

1. 1100000 Управління спорту департаменту розвитку Львівської міської ради

(код програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету)

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

40982389  
(код за ЄДРПОУ)

2. 1110000 Управління спорту департаменту розвитку Львівської міської ради

(код програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету)

(найменування відповідального виконавця)

40982389  
(код за ЄДРПОУ)

3. 1115062

(код програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету)

5062

(код типової програмної  
класифікації видатків та  
кредитування місцевого  
бюджету)

08\*0

(код функціональної  
класифікації видатків та  
кредитування місцевого  
бюджету)

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

(найменування бюджетної програми, згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування  
місцевого бюджету)

1356300000  
(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації місцевих програм з розвитку фізичної культури і спорту

5. Мета бюджетної програми

Створити умови для фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, злистоного відпочинку і дозвілля, сприяти громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості у проведенні заходів з фізичної культури і спорту

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Надання премій Львівської міської ради чемпіонам і призерам міжнародних та національних змагань і їх тренерам
2	Підтримка талановитих спортивних тренерів, які працюють з дітьми та молоддю, через надання їм разових грошових винагород.
3	Утримання Львівського комунального закладу "Клуб ігрових видів спорту" з метою виховання всебічно та гармонійно розвинутої особистості, популяризації фізичної культури та ігрових видів спорту у м. Львові
4	Надання фінансової підтримки громадським організаціям спортивного профілю смт. Брюховичі, с. Великі Грибовичі, м. Винники, с. Волга-Гомулечка, с. Гряда, м. Дубляни, с. Завадів, с. Зарудці, с. Зашків, с. Збиранка, с. Лисиничі, с. Малехів, с. Малі Грибовичі, с. Малі Підліски, с. Підбірці, с. Підрясне, смт. Рудне, с. Рясне-Руське, с. Ситихів на закупівлю спортивної форми та спортивного інвентарю на 2022-2026 р.р.
5	Підготовка, проведення та розвиток проекту "Львівські спортивні шкільні ліги" серед учнів закладів загальної середньої освіти Львівської міської територіальної громади
6	Підготовка, організація та проведення Всеукраїнських змагань з вибору кандидатів до збірної команди України для участі в міжнародних спортивних змаганнях Ігри Нескорених-2023 (стрільба з лука, веслування на гребцях, пауерліфтинг, штовхання ядра/метання диска, біг, плавання, велоспорт, волейбол сидячи, баскетбол на візках, настільний теніс)
7	Надання фінансової підтримки громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості на придбання спортивної форми та інвентарю
8	Надання фінансової підтримки громадським організаціям спортивного спрямування на проведення спортивних заходів
9	Надання підтримки перспективним спортсменам – претендентам на участь у XXXIII Літніх Олімпійських іграх та XVII Літніх Паралімпійських іграх
10	Програма спортивних іміджевих проєктів Львівської міської територіальної громади на 2023-2026 роки
11	Підтримка команд спорту вищих досягнень Львівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки
12	Надання премій Львівської міської ради за результатами міжнародних спортивних змагань "Ігри Нескорених" (м. Дюссельдорф, Німеччина)

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз фінансу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрямок використання бюджетних коштів *	Заведжено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			ГРИВЕНЬ		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Надання премій Львівської міської ради чемпіонам і призерам міжнародних та національних змагань їх тренерам	4 421 650,46		4 421 650,46	4 356 521,71		4 356 521,71	-65 128,75		-65 128,75
2	Підтримка талановитих спортивних тренерів, які працюють з дітьми та молоддю, через надання їм разових грошових винагород.	3 105 600,00		3 105 600,00	3 105 590,00		3 105 590,00	-10,00		-10,00
3	Утримання Львівського конулярного закладу «Клуб Грошових видів спорту» з метою виховання особистості та гармонійно розвиненої особистості, популяризації фізичної культури та грошових видів спорту у м. Львові.	13 874 683,00		13 874 683,00	12 980 664,35		12 980 664,35	-894 018,65		-894 018,65
4	Надання фінансової підтримки громадським організаціям спортивного профілю смт.Брокоховичи, с.Великі Грибовичі, м.Винники, с.Вояч-Гомульцька, с.Гряди, м.Дубляни, с.Зашків, с.Збишанка, с.Лисиничи, с.Малехів, с.Малі Грибовичи, с.Малі Підліски, с.Підбріці, с.Підрясне, смт.Рудне, с.Рясне-Руське.	300 000,00		300 000,00	300 000,00		300 000,00			
5	Підготовка, проведення та розвиток проекту "Львівські спортивні шкільні ліги" серед учнів закладів загальної середньої освіти Львівської міської територіальної громади	2 070 777,00		2 070 777,00	2 070 777,00		2 070 777,00			
6	Підготовка, організація та проведення Всеукраїнського змагання з відбору кандидатів до збірної команди України для участі в міжнародних спортивних змаганнях При Наскоренних-2023 (стрілба з лука, веслування на тренажерах, паверліфтинг, штовхання ядра/метання диска, біг, плавання, велоспорт, волейбол сидачи, баскетбол на візках, настільний теніс)	5 506 359,36		5 506 359,36	5 506 359,36		5 506 359,36			
7	Надання фінансової підтримки Громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості на придбання спортивної форми та інвентарю	4 450 000,00		4 450 000,00	4 368 304,48		4 368 304,48	-81 695,52		-81 695,52
8	Надання фінансової підтримки громадським організаціям спортивного спрямування на проведення спортивних заходів	1 901 000,00		1 901 000,00	1 814 174,60		1 814 174,60	-86 825,40		-86 825,40
9	Надання підтримки перспективним спортсменам – претендентам на участь у XXXIII Літніх Олімпійських іграх та XVII Літніх Паралімпійських іграх	4 024 845,00		4 024 845,00	4 024 844,64		4 024 844,64	-0,36		-0,36
10	Програма спортивних іміджевих проєктів Львівської міської територіальної громади на 2023-2026 роки	1 460 311,60		1 460 311,60	1 362 657,60		1 362 657,60	-97 654,00		-97 654,00
11	Підтримка команд спорту вищих досягнень Львівської міської територіальної громади на 2023-2025 роки	200 000,00		200 000,00	199 252,50		199 252,50	-747,50		-747,50
12	Надання премій Львівської міської ради за результатами міжнародних спортивних змагань "Гри Наскоренних" (м. Дюссельдорф, Німеччина)	993 789,00		993 789,00	993 788,84		993 788,84	-0,16		-0,16

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, заведених у паспорті бюджетної програми\*\*



№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Загальне у паспорті бюджетної програми					Фактичні результати виконання (наданих кредитів з бюджету)					Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього				
1	<b>заграт</b>	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1.1	Витрати на надання премій ДМР	грн.	Бюджетна звітність	4 421 650,46			4 421 650,46	4 356 521,71		4 356 521,71			-65 128,75			
1.2	Витрати на надання премій тренерам	грн.	Бюджетна звітність	3 05 600			3 105 600	3 105 590		3 105 590			-10			
1.3	Кількість організацій	од.	Мережа установ	1			1	1		1						
1.4	Кількість штатних одиниць персоналу - всього	од.	Штатний розпис	53			53	35,7		35,7			-17,3			
1.5	з них тренерсько-викладацький склад	од.	Штатний розпис	42			42	25,7		25,7			-16,3			
1.6	адміністративний персонал	од.	Штатний розпис	3			3	3		3						
1.7	спеціалістів	од.	Штатний розпис	6			6	5,5		5,5			-0,5			
1.8	обслуговуючий персонал	од.	Штатний розпис	1			1	0,5		0,5			-0,5			
1.9	Медичний персонал	од.	Штатний розпис	1			1	1		1						
1.10	Витрати на надання фінансової підтримки громадським організаціям на придбання спортивного інвентарю	грн.	Бюджетна звітність	300 000			300 000	300 000		300 000						
1.11	Витрати на проведення "Львівських спортивних шкільних літ"	грн.	Бюджетна звітність	2 070 777			2 070 777	2 070 777		2 070 777						
1.12	Витрати на проведення Всеукраїнських змагань "Гри Нескорених організаціїм на придбання спортивного інвентарю	грн.	Бюджетна звітність	5 506 359,36			5 506 359,36	5 506 359,36		5 506 359,36			-81 695,52			
1.13	Витрати на надання фінансової підтримки громадським організаціям на придбання спортивного інвентарю	грн.	Внутрішньоуправлінський облік	4 450 000			4 450 000	4 368 304,48		4 368 304,48			-81 695,52			
1.14	Загальні витрати на проведення спортивних заходів	грн.	Внутрішньоуправлінський облік	1 901 000			1 901 000	1 814 174,6		1 814 174,6			-86 825,4			
1.15	Загальні витрати на надання премій перспективним спортсменам – претендентам на участь у XXXIII Літніх Олімпійських іграх та XVII Літніх Паралімпійських іграх	грн.	кошторис витрат	4 024 845			4 024 845	4 024 844,64		4 024 844,64			-0,36			
1.16	Загальні витрати на реалізацію програми	грн.	кошторис витрат	1 460 311,6			1 460 311,6	1 362 657,6		1 362 657,6			-97 654			
1.17	Загальні витрати на реалізацію програми	грн.	кошторис витрат	200 000			200 000	199 252,5		199 252,5			-747,5			
1.18	Загальні витрати на реалізацію програми "Гри Нескорених"	грн.	кошторис	993 789			993 789	993 788,84		993 788,84			-0,16			
<b>2</b>	<b>продукту</b>															
2.1	Кількість спортсменів і тренерів	од.	Протокол засідання комісії	185			185	187		187			2			
2.2	кількість спортивних тренерів	од.	Протокол засідання комісії	100			100	100		100						
2.3	Кількість спортивних відділень	од.	Звітність установ	6			6	6		6						
2.4	Кількість спортсменів	од.	Календарний план	650			650	664		664			14			
2.5	Кількість клубних команд громадських організацій спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку	од.	Календарний план	10			10	3		3			-7			
2.6	Кількість спортивних шкільних літ з видів спорту що планується провести	од.	Календарний план	3			3	3		3						
2.7	Кількість дітей що планується залучити до участі в проєкті "Львівські спортивні шкільні літ"	од.	кошторис проведення заходів	2 970			2 970	2 970		2 970						
2.8	Кількість учасників Всеукраїнських змагань з відбору кандидатів до збірної команди України для участі в міжнародних спортивних змаганнях Ігри Нескорених-2023 (стріляба з лука, веслування на тренажері, пауерліфтинг, штовхання ядра/метання диска, біг, плавання, велоспорт, волейбол сиди, баскетбол на візках, настільний теніс)	од.	Календарний план	400			400	400		400						



9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та запланованими результати показниками....

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та запланованими результати показниками
1	заграт	3	4
1.1	Витрати на надання премій ДМР	грн.	В зв'язку із внесенням змін до програми щодо розмірів виплат
1.2	Витрати на надання премій тренерам	грн.	Розбіжність виникла через заокруглення
1.4	Кількість штатних одиниць персоналу - вкосо	од.	Наявність вакантних ставок
1.5	з них тренерсько-викладацький склад	од.	Наявність вакантних ставок
1.7	спеціалістів	од.	Наявність вакантних ставок
1.8	обслуговуючий персонал	од.	Наявність вакантних ставок
1.13	Витрати на надання фінансової підтримки громадським організаціям на придбання спортивного інвентарю	грн.	Економія виникла через відмову громадських організації в зв'язку з неможливістю проведення витратів
1.14	Загальні витрати на проведення спортивних заходів	грн.	Економія через неможливість проведення декількох заходів в зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації
1.15	Загальні витрати на надання премій перспективним спортсменам – претендентам на участь у ХХХІІІ Літніх Олімпійських іграх та ХVІІ Літніх Паралімпійських іграх	грн.	Відхилення через заокруглення
1.16	Загальні витрати на реалізацію програм	грн.	Економія виникла завдяки проведенню тендерів
1.17	Загальні витрати на реалізацію програм	грн.	Економія за рахунок зменшення вартості послуг
1.18	Загальні витрати на реалізацію програм виплати премій за результатами міжнародних змагань "гри Нескорених"	грн.	Відхилення за рахунок заокруглення
2	продукту		
2.1	Кількість спортсменів і тренерів	од.	Відхилення через збільшення кількості стипендіатів
2.4	Кількість спортсменів	од.	Збільшилась кількість вихованців
2.5	Кількість клубних команд громадських організації спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку	од.	Розбіжність через меншу кількість звернень
2.10	Кількість клубних команд громадських організації спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку	од.	Економія виникла через відмову громадських організації в зв'язку з неможливістю проведення витратів
2.11	Кількість спортивних заходів, що плануються провести	од.	Відхилення виникло через більшу кількість звернень громадських організації
3	ефективності		
3.1	Середній розмір премії на одного талановитого спортсмена або тренера	грн.	В зв'язку із внесенням змін до програми щодо розмірів виплат
3.2	Середній розмір грошової винагороди дитячому тренеру	грн.	Розбіжність виникла через заокруглення
3.3	вартість витрат на одного спортсмена в рік	грн.	За рахунок збільшення кількості вихованців, зменшились середні витрати на одну дитину
3.4	Середня кількість спортсменів з розрахунку на одного тренера-викладача	од.	За рахунок збільшення кількості вихованців та враховуючи вакансії тренерського складу.
3.5	Середня вартість фінансування однієї клубної команди громадських організації спортивної спрямованості	грн.	Збільшення витрат на одну організацію через зменшення кількості звернень
3.10	Середня вартість фінансування однієї клубної команди громадських організації спортивної спрямованості	грн.	Відхилення виникло через відмову громадських організації в зв'язку з неможливістю проведення витратів
3.11	Середня вартість проведення одного заходу	грн.	Відхилення виникло через більшу кількість звернень, що призвело до зменшення середніх витрат на один захід
3.13	Середні витрати на один захід	грн.	Економія виникла завдяки проведенню тендерів
3.14	Середні витрати на одного учасника заходів	грн.	Економія виникла завдяки проведенню тендерів
3.15	Середні витрати на підтримку однієї команди спорту вищих досягнень		Економія за рахунок зменшення вартості послуг
3.16	Середні витрати на виплату премії одному спортсмену або тренеру	грн.	Відхилення за рахунок заокруглення

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками роботи у 2023 році забезпечено виконання основних результативних показників по програмі на достатньому рівні, які забезпечують досягнення мети бюджетної програми. Протягом звітного періоду тривала робота з формування матеріально-технічної бази підпорядкованої комунального закладу створення належних умов для фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, застосування відпочинку і дозвілля, сприяти громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості у проведенні заходів з фізичної культури і спорту. Забезпечувалось ефективно та цілкове використання як коштів бюджету львівської міської територіальної громади, так і коштів та матеріальних цінностей отриманих з інших джерел.

10. Узатвердженні висновок про виконання бюджетної програми.

Результатів виконання бюджетної програми в основному виконали, загалом забезпечено виконання бюджетної програми на високому рівні, основні цілі бюджетної програми досягнуто

\* Зазначено, що всі направи використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

\*\* Зазначено, що здійснене цілою сумою виділення обсягів касових видачків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів в обсягах, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Зазначено, що розкриття причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками.

Началник управління спорту департаменту розвитку ЛМР

(підпис)

Антон НІКУЛІН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Оксана АРТЬОМОВА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

# Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

Затверджено  
Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
"У редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359"

1. 1100000 \_\_\_\_\_ Управління спорту департаменту розвитку Львівської міської ради \_\_\_\_\_ 40962389 \_\_\_\_\_  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 1110000 \_\_\_\_\_ Управління спорту департаменту розвитку Львівської міської ради \_\_\_\_\_ 40962389 \_\_\_\_\_  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. 1116030 \_\_\_\_\_ 6030 \_\_\_\_\_ 0620 \_\_\_\_\_ 1356300000 \_\_\_\_\_  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації наданих повноважень у сфері благоустрою міста

5. Мета бюджетної програми  
 Формування зовнішнього вигляду міста, придання йому естетично привабливого вигляду, покращення умов проживання мешканців, створення належних умов для відпочинку та занять спортом

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення благоустрою дитячо-спортивного майданчика за адресою: вул. Ц.Сліпого, 33 у м. Львові зі встановленими додаткових елементів

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Гривень			Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Усього	2	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Здійснення благоустрою дитячо-спортивного майданчика за адресою: вул. Ц.Сліпого, 33 у м. Львові зі встановленими додаткових елементів		62 375,00	62 375,00					-62 375,00	-62 375,00
	<b>Усього</b>									

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\*

№ з/п	Пояснення
1	2

1 Причиною відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми					Касові видатки (надані кредити)			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		

Гривень

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:  
9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			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	12	13
1	затрат											
1.1	Витрати на реалізацію проєкта	грн.	кошторис витрат		62 375	62 375					-62 375	-62 375
2	продукту											
2.1	Площа земельної ділянки в межах якої буде реалізовуватися проєкт	кв. м.	Внутрішньоуправлінськ		5	5		5	5			
3	ефективності											
3.1	Середні витрати на 1 кв.м	грн.	розрахунково		12 475	12 475					-12 475	-12 475
4	якості											
4.1	Відсоток завершеності об'єкта на кінець звітного періоду	відс.	Внутрішньоуправлінськ		100	100					-100	-100

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	затрат	3	4
1.1	Витрати на реалізацію проєкта	грн.	Причиною відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.
2	продукту		
3	ефективності		
3.1	Середні витрати на 1 кв.м	грн.	Причиною відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.
4	якості		
4.1	Відсоток завершеності об'єкта на кінець звітного періоду	відс.	Причиною відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

\* Зазначуються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

\*\* Зазначуються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Зазначуються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками.

Начальник управління спорту департаменту розвитку ЛМР

(Підпис)

Антон НІКУЛІН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(Підпис)

Оксана АРТЬОМОВА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

0466

Виконання бюджетної програми за показниками 0466 від 31.01.2024 13:44:17

# Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

Затверджено  
Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
"У редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359"

1. 1100000 \_\_\_\_\_ Управління спорту департаменту розвитку Львівської міської ради \_\_\_\_\_ 40982389  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 1110000 \_\_\_\_\_ Управління спорту департаменту розвитку Львівської міської ради \_\_\_\_\_ 40982389  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. 1117325 \_\_\_\_\_ 7325 \_\_\_\_\_ 0443 \_\_\_\_\_ Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту \_\_\_\_\_ 1356300000  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації повноважень у сфері будівництва споруд для забезпечення сприятливих умов та можливостей здійснення проведення вільного часу, збереження та підтримки в належному технічному стані існуючої мережі комунальних спортивних споруд та спортивних майданчиків, залучення дітей та молоді за місцем проживання до занять фізичною культурою та спортом.

5. Мета бюджетної програми  
 Створення належних умов для занять спортом, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля.

№ з/п	Завдання
1	Будівництво дитячих, дитячо-спортивних та спортивних майданчиків

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Гривень		Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд		
1	Усього	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Будівництво дитячих, дитячо-спортивних та спортивних майданчиків			359 557,00	359 557,00					-359 557,00	-359 557,00
	<b>Усього</b>			<b>359 557,00</b>	<b>359 557,00</b>					<b>-359 557,00</b>	<b>-359 557,00</b>

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\*

№ з/п	Пояснення
1	2

1	Основною причиною відхилення обсягів касових витратів (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми по загальному фонду та по спеціальному фонду у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення витратів, що в свою чергу призвело до невиконання результативних показників програми.
---	---

8. Витатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми					Касові витатки (надані кредити)					Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	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	12	13				

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:  
9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових витратів (наданих кредитів з бюджету)			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	12	13
1	Витрати на будівництво дитячих, дитячо-спортивних та спортивних майданчиків	грн.	кошторис		359 557	359 557					-359 557	-359 557
1.1	Проша земельної ділянки в межах якої реалізовується проєкт	кв. м.	Внутрішньоуправлінс ький облік		355	355					-355	-355
2	2.1 Кількість об'єктів, які плануються побудувати	од.	типульний список		1	1					-1	-1
3	3 ефективності											
3.1	Середні витрати на будівництво одного майданчика	грн.	Розрахунково		359 557	359 557					-359 557	-359 557
3.2	Середні витрати на 1 м. кв	грн.	Розрахунково		1 012,84	1 012,84					-1 012,84	-1 012,84
4	4 якості											
4.1	Відсоток рівня завершеності об'єкту	відс.	Розрахунково		100	100					-100	-100

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат	грн.	Основною причиною відхилення результативних показників програми від показників, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення витратів, що в свою чергу призвело до невиконання результативних показників програми.
1.1	Витрати на будівництво дитячих, дитячо-спортивних та спортивних майданчиків	грн.	Основною причиною відхилення результативних показників програми від показників, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення витратів, що в свою чергу призвело до невиконання результативних показників програми.
1.2	Проша земельної ділянки в межах якої реалізовується проєкт	кв. м.	Основною причиною відхилення результативних показників програми від показників, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення витратів, що в свою чергу призвело до невиконання результативних показників програми.
2	продукту		
2.1	Кількість об'єктів, які плануються побудувати	од.	Основною причиною відхилення результативних показників програми від показників, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення витратів, що в свою чергу призвело до невиконання результативних показників програми.
3	ефективності		
3.1	Середні витрати на будівництво одного майданчика	грн.	Основною причиною відхилення результативних показників програми від показників, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення витратів, що в свою чергу призвело до невиконання результативних показників програми.

3.2	Середні витрати на 1 м. кв	Грн.	Основною причиною відхилення результативних показників програми від показників, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану, через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення витратів, що в свою чергу призвело до невиконання результативних показників програми.
4	ЯКОСТІ		
4.1	Відсоток рівня завершеності об'єкту	відс.	Основною причиною відхилення результативних показників програми від показників, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення витратів, що в свою чергу призвело до невиконання результативних показників програми.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

\* Зазначаються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

\*\*Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витратів (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.


\*\*\*Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління спорту департаменту розвитку ДМР

Головний бухгалтер

0464 Виконання бюджетної програми за показниками 0464 вид 31.01.2024 00:00:00

  
 (підпис)  
 Антон НІКУЛІН

  
 (підпис)  
 Оксана АРТЬОМОВА  
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

# Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

Затверджено  
Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
\*(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359)\*

1. 110000 \_\_\_\_\_ Управління спорту департаменту розвитку Львівської міської ради \_\_\_\_\_ 40982389 \_\_\_\_\_  
(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)
2. 1110000 \_\_\_\_\_ Управління спорту департаменту розвитку Львівської міської ради \_\_\_\_\_ 40982389 \_\_\_\_\_  
(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)
3. 1117340 \_\_\_\_\_ 7340 \_\_\_\_\_ 0443 \_\_\_\_\_ Проектнування, реставрація та охорона пам'яток архітектури \_\_\_\_\_ 1356300000 \_\_\_\_\_  
(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Збереження та примноження культурних цінностей

5. Мета бюджетної програми  
 Забезпечення належного стану пам'яток історії та культури, формування зовнішнього вигляду міста, створення належних умов для відпочинку та занять спортом

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення реставрації і ремонту пам'яток історії та культури, створення належних умов для відпочинку та занять спортом

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:  
 7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Гривень				
		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>Усього</b>		324 856,58	324 856,58		23 476,00	23 476,00		-301 380,58	-301 380,58
1	Ремонтно-реставраційні роботи приміщення ЛДНОСШ № 2 Львівської міської ради Львівської області, на вул. Руській, 20		324 856,58	324 856,58		23 476,00	23 476,00		-301 380,58	-301 380,58

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витратів (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\*

№ з/п	Пояснення
1	2

1 Причиною відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.

8. Видатки (недалні кредити з бюджету) на реалізацію місцевих регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (недалні кредити)			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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:  
9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (недалні кредитів з бюджету)			Відхилення			
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	затрат	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Площа приміщення, в межах якої буде реалізовуватися проект		кв. м.	технічні плани		280,4	280,4	280,4	280,4				
1.2	Загальні витрати на проведення ремонтно-реставраційних робіт		грн.	кошторис		324 856,58	324 856,58	23 476	23 476			-301 380,58	-301 380,58
2	продукту												
2.1	кількість об'єктів на яких планується провести реконструкцію		од.	внутрішньоуправлінськи облік		1	1	1	1				
3	ефективності												
3.1	середні витрати на реконструкцію одного об'єкта		грн.	розрахунково		324 856,58	324 856,58	23 476	23 476			-301 380,58	-301 380,58
3.2	середні витрати на 1 м. кв приміщення		грн.	розрахунково		1 158,55	1 158,55	83,72	83,72			-1 074,83	-1 074,83
4	якості												
4.1	рівень готовності об'єкта		відс.	розрахунково		100	100	7,23	7,23			-92,77	-92,77

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками		
1	затрат	3	4		
1.2	Загальні витрати на проведення ремонтно-реставраційних робіт	грн.	Причиною відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.		
2	продукту				
2	ефективності				
3.1	середні витрати на реконструкцію одного об'єкта	грн.	Причиною відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.		
3.2	середні витрати на 1 м. кв приміщення	грн.	Причиною відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.		
4	якості				

4.1 Рівень готовності об'єкта	відс.	Причиною відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської Федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків.
-------------------------------	-------	--

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

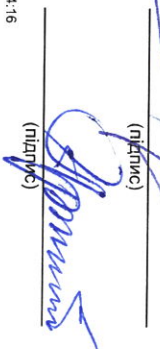
10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми.

\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

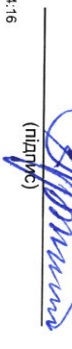
\*\*\* Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління спорту департаменту розвитку ЛМР

  
 (підпис)

Антон НІКУЛІН  
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

  
 (підпис)

Оксана АРТЬОМОВА  
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Звіт**  
**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік**

Затверджено  
 Наказ Міністерства фінансів України  
 26 серпня 2014 року № 836  
 "У редакції наказу Міністерства фінансів України  
 від 01 листопада 2022 року № 359"

1. 1100000 \_\_\_\_\_ Управління спорту департаменту розвитку Львівської міської ради \_\_\_\_\_ 40982389  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 1100000 \_\_\_\_\_ Управління спорту департаменту розвитку Львівської міської ради \_\_\_\_\_ 40982389  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. 1117670 \_\_\_\_\_ 7670 \_\_\_\_\_ 0490 \_\_\_\_\_ Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання \_\_\_\_\_ 1356300000  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечити збереження та підтримку в належному технічному стані існуючої мережі комунальних спортивних споруд та спортивних майданчиків, їх ефективного використання для проведення спортивних заходів, створення умов для фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей, залучення дітей та молоді до занять фізичною культурою та спортом.

5. Мета бюджетної програми  
 Підтримка підприємств комунальної форми власності

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення фінансової підтримки підприємств комунальної форми власності

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:  
 7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрямий використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Гривень			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	10	11	
1	Усього	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Забезпечення фінансової підтримки підприємств комунальної форми власності (Внески до статутного капіталу ЛКП «Спортресурс»)			5 900 000,00	5 900 000,00		1 280 000,00	1 280 000,00		-4 620 000,00	-4 620 000,00		-4 620 000,00

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\*

№ з/п	Пояснення
1	2

Основною причиною відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми по загальному фонду та по спеціальному фонду у зв'язку із введенням військового стану, через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків, що в свою чергу призвело до невиконання результативних показників програми.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми					Касові видатки (надані кредити)					Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	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	12	13				

Гривень

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			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	12	13
1	<b>затрат</b>											
1.1	розмір статутного капіталу на початок року	тис. грн	Внутрішньоуправлінський облік		1 139	1 139		1 139				
2	<b>продукту</b>											
2.1	Обсяг здійснення поповнення статутного капіталу підприємства	тис. грн	Ухвала ГМР від 02.03.2023 № 2884		5 900	5 900		1 280	1 280		-4 620	-4 620
3	<b>якості</b>											
3.1	Співвідношення поповнення статутного капіталу до розміру статутного капіталу на початок року ЛКП "Спортресурс"	відс.	Розрахунково		518	518		112.38	112.38		-405.62	-405.62

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	<b>затрат</b>		
2	<b>продукту</b>		
2.1	Обсяг здійснення поповнення статутного капіталу підприємства	тис. грн	Основною причиною відхилення результативних показників програми від показників, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків, що в свою чергу призвело до невиконання результативних показників програми.
3	<b>якості</b>		
3.1	Співвідношення поповнення статутного капіталу до розміру статутного капіталу на початок року ЛКП "Спортресурс"	відс.	Основною причиною відхилення результативних показників програми від показників, затверджених у паспорті бюджетної програми у зв'язку із введенням військового стану через повномасштабну агресію російської федерації та введенням в дію постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та відповідно обмеження проведення видатків, що в свою чергу призвело до невиконання результативних показників програми.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.


\*\*Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.  
\*\*\*Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління спорту департаменту розвитку ЛМР

Головний бухгалтер

0463

Виконання бюджетної програми за показниками 0463 від 31.01.2024 00:00:00

  
\_\_\_\_\_  
(Підпис)

Антон НІКУЛІН  
\_\_\_\_\_  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)  
  
Оксана АРТЬОМОВА  
\_\_\_\_\_  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)