

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року
№ 836 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 29 грудня 2018 року № 1209)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1.	<u>1100000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)			<u>Управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації</u> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<u>42791826</u> (код ЄДРПОУ)
2.	<u>1110000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)			<u>Управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації</u> (найменування відповідального виконавця)	<u>42791826</u> (код ЄДРПОУ)
3.	<u>1115031</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>5031</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0810</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<u>Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл</u> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>05100000000</u> (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної програми
1	Забезпечення спортивної підготовки дітей та молоді, створення спортивного резерву

5. Мета бюджетної програми

Створення необхідних умов для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити 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
-	Усього	65 841 115,00	1 315 980,00	67 157 095,00	65 592 948,16	1 312 666,94	66 905 615,10	-248 166,84	-3 313,06	-251 479,90
1	Забезпечення функціонування комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	65 481 334,41	1 315 980,00	66 797 314,41	65 233 167,57	1 312 666,94	66 545 834,51	-248 166,84	-3 313,06	-251 479,90

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми - наявні відхилення у зв'язку з економією коштів: 1) по сплаті ЄСВ працюючих осіб з інвалідністю, меншою кількістю листків непрацездатності від очікуваного, 2) по оплаті за комунальні послуги - у зв'язку з меншим за очікуване споживання з огляду на карантинні обмеження у 2021 році, 3) за іншими поточними видатками - у зв'язку зі зменшенням цін на товари та послуги внаслідок проведення процедур закупівель, меншими фактичними видатками на відрядження на спортивні заходи.

2	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	359 780,59	0,00	359 780,59	359 780,59	0,00	359 780,59	0,00	0,00	0,00
---	--	------------	------	------------	------------	------	------------	------	------	------

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

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити 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
1	Програма економічного і соціального розвитку Донецької області на 2021 рік	0,00	1 315 980,00	1 315 980,00	0,00	1 312 666,94	1 312 666,94	0,00	-3 313,06	-3 313,06
-	Усього	0,00	1 315 980,00	1 315 980,00	0,00	1 312 666,94	1 312 666,94	0,00	-3 313,06	-3 313,06

Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

№ /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
звання: Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами												
I	Затрат:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	Кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	Звітність закладів	9	0	9	9	0	9	0	0	0
-	з них:	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	од.		2	0	2	2	0	2	0	0	0
-	- дитячо-юнацькі спортивні школи	од.		3	0	3	3	0	3	0	0	0
-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	од.		4	0	4	4	0	4	0	0	0
-	Обсяг витрат на утримання та проведення навчально-тренувальної роботи комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл за видами, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	грн.	Звітність закладів	65 841 115	0	65 841 115	65 592 948,16	0	65 592 948,16	-248 166,84	0	-248 166,84
-	з них:	-		-	-	-	-	-	-	-	-	
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	грн.		15 791 975	0	15 791 975	15 771 539,40	0	15 771 539,40	-20 435,60	0	-20 435,60
-	- дитячо-юнацькі спортивні школи	грн.		15 843 414	0	15 843 414	15 815 068,20	0	15 815 068,20	-28 345,80	0	-28 345,80
-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	грн.		34 205 726	0	34 205 726	34 006 340,56	0	34 006 340,56	-199 385,44	0	-199 385,44
-	Кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл за видами, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	ос.	Штатні розписи	326,50	0	326,50	276,75	0	276,75	-49,75	0	-49,75
-	з них:	-		-	-	-	-	-	-	-	-	
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	ос.		81,00	0	81,00	70,25	0	70,25	-10,75	0	-10,75
-	- дитячо-юнацькі спортивні школи	ос.		89,00	0	89,00	72,75	0	72,75	-16,25	0	-16,25
-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	ос.		156,50	0	156,50	133,75	0	133,75	-22,75	0	-22,75
-	у тому числі - тренерів-викладачів	ос.	Штатні розписи	236,25	0	236,25	205,50	0	205,50	-30,75	0	-30,75
-	з них:	-		-	-	-	-	-	-	-	-	
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	ос.		65,50	0	65,50	57,75	0	57,75	-7,75	0	-7,75
-	- дитячо-юнацькі спортивні школи	ос.		67,00	0	67,00	53,75	0	53,75	-13,25	0	-13,25
-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	ос.		103,75	0	103,75	94,00	0	94,00	-9,75	0	-9,75
-	Обсяг витрат на придбання матеріально-технічних засобів	грн.	Звітність закладів	0	1315980	1315980	0	1312666,94	1312667	0,00	-3313,06	-3313,06

Тлумачення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками - по показниках затрат наявні відхилення у зв'язку з: 1) економією коштів по сплаті ССВ працюючих осіб з інвалідністю, меншою кількістю листків непрацездатності від очікуваного, 2) по оплаті за комунальні послуги - у зв'язку з меншим за очікуване споживання з огляду на карантинні обмеження у 2021 році, 3) за іншими поточними видатками - у зв'язку зі зменшенням цін на товари та послуги внаслідок проведення процедур закупівель, меншими фактичними видатками на відрядження на спортивні заходи, 4) фактична чисельність закладів станом на 01.01.2022 менша за штатну на 50,0 шт. од.; 5) наявна економія коштів за спеціальним фондом через зменшення цін на товари внаслідок проведення процедур закупівель.

2	Продукту:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	Середньорічна кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл за видами, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	ос.	Тарифікаційні списки	4 808	0	4808	4729	0	4729	-79	0	-79	
-	з них:	-		-	0	-	-	-	-	-	-	-	-
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	ос.		1 165	0	1165	1 213	0	1213	48	0	48	
-	- дитячо-юнацькі спортивні школи	ос.		1 783	0	1783	1 704	0	1704	-79	0	-79	
-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	ос.		1 860	0	1860	1 812	0	1812	-48	0	-48	
-	Кількість придбаних матеріально-технічних засобів	од.	Звітність закладів	0	24	24	0	24	24	0	0	0	

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками - по показниках продукту наявні відхилення у зв'язку з тим, що фактична кількість учнів комунальних ДЮСШ станом на 01.01.2021 склалася меншою за планові показники, однак вищою за фактичний показник станом на 01.01.2021 на 3 чол.

3	Ефективності:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	Середні витрати на утримання та навчально-тренувальну роботу однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету, у розрахунку на одного працівника	грн.	Розрахунок	201 657	0	201657	237012	0	237012	35354	0	35354	
-	з них:	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	грн.		194 963	0	194963	224506	0	224506	29543	0	29543	
-	- дитячо-юнацькі спортивні школи	грн.		178 016	0	178016	217389	0	217389	39373	0	39373	
-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	грн.		218 567	0	218567	254253	0	254253	35686	0	35686	
-	Середньомісячна заробітна плата дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету	грн.	Розрахунок	11 332	0	11332	13410	0	13410	2078	0	2078	
-	з них:	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	грн.		10 733	0	10733	12376	0	12376	1642	0	1642	
-	- дитячо-юнацькі спортивні школи	грн.		10 137	0	10137	12451	0	12451	2315	0	2315	
-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	грн.		12 394	0	12394	14475	0	14475	2081	0	2081	
-	Середня вартість одиниці придбаних матеріально-технічних засобів	грн.	Розрахунок	0	54 833	54833	0	54694	54694	0	-138	-138	

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками - наявні відхилення по показниках ефективності у зв'язку з: 1) показники середніх витрат на утримання та навчально-тренувальну роботу комунальних ДЮСШ та показник середньомісячної заробітної плати склалися відмінними від запланованих через меншу фактичну чисельність працівників комунальних ДЮСШ станом на 01.01.2022 за штатну, наявня економія коштів за загальним фондом; 2) показник середньої вартості придбаних матеріально-технічних засобів склався меншим через економію коштів через зменшення цін на товари внаслідок проведення процедур закупівель.

4	Якості:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	Динаміка кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, порівняно з минулим роком	%	Розрахунок	101,7	0	101,7	100,1	0	100,1	-1,7	0,0	-1,7	
-	з них:	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	%		107,2	0	107,2	111,6	0	111,6	4,4	0,0	4,4	
-	- дитячо-юнацькі спортивні школи	%		100,0	0	100,0	95,6	0	95,6	-4,4	0,0	-4,4	
-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	%		100,2	0	100,2	97,6	0	97,6	-2,6	0,0	-2,6	

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками - по показнику якості наявні відхилення у зв'язку з меншою комплектацією учнями відділень з видів спорту по ДЮСШ та СДЮСШОР та більшою по КДЮСШ за планові показники, однак, більшою за показник станом на 01.01.2021 на 3 чол.

Аналіз стану виконання результативних показників - переважна більшість показників виконана на належному рівні, недовиконання по деяким показникам затрат, продукту, ефективності та якості утворилось у зв'язку з 1) економією коштів по сплаті ЄСВ працюючих осіб з інвалідністю, меншою кількістю листків непрацездатності, 2) економією коштів по оплаті за комунальні послуги - у зв'язку з меншим за очікуване споживання, 3) економією коштів за іншими поточними видатками - у зв'язку зі зменшенням ціни на товари та послуги внаслідок проведення процедур закупівель, меншим обсягом наданих послуг та меншими фактичними видатками на ідрядження на спортивні заходи; 4) фактична кількість учнів комунальних ДЮСШ станом на 01.01.2022 склалася меншою за планові показники, однак вищою за фактичний показник станом на 01.01.2021 на 6 чол.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Бюджетну програму "Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл" у 2021 році виконано за видатками на належному рівні (99,6%), виконано усі заплановані завдання - забезпечено створення умов для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя, статутну діяльність комунальних ДЮСШ, проведено спортивні заходи, покращено матеріально-технічне забезпечення.

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

Начальник управління фізичної культури та спорту
облдержадміністрації


(підпис)

В.П. Мицик
(прізвище та ініціали)

Начальник відділу бухгалтерського обліку і звітності-
головний бухгалтер управління фізичної культури та спорту
облдержадміністрації


(підпис)

Т.В. Полсвода
(прізвище та ініціали)