

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

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

<p>1. <u>1100000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</p>	<p><u>Управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації</u> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</p>	<p><u>42791826</u> (код ЄДРПОУ)</p>		
<p>2. <u>1110000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</p>	<p><u>Управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації</u> (найменування відповідального виконавця)</p>	<p><u>42791826</u> (код ЄДРПОУ)</p>		
<p>3. <u>1115032</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</p>	<table border="0" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 33%; text-align: center;"><u>5032</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</td> <td style="width: 33%; text-align: center;"><u>0810</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</td> </tr> </table>	<u>5032</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0810</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<p><u>Фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств</u> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</p> <p style="text-align: right;"><u>05100000000</u> (код бюджету)</p>
<u>5032</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0810</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування 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 у дитячо-юнацьких спортивних школах, які підпорядковані громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами, які підпорядковані громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості

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»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів ¹	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	18 112 696,00	0,00	18 112 696,00	18 112 672,63	0,00	18 112 672,63	-23,37	0,00	-23,37
1	Надання фінансової підтримки дитячо-юнацьким спортивним школам, які підпорядковані громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості	18 112 696,00	0,00	18 112 696,00	18 112 672,63	0,00	18 112 672,63	-23,37	0,00	-23,37

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	Наявні відхилення у зв'язку з економією коштів: 1) по оплаті за комунальні послуги - касові видатки склались меншими за планові призначення на 0,68 грн. - заокруглення, які склались під час коригування планових призначень з метою приведення у відповідність функціонуванню ДЮСШ в умовах воєнного стану та евакуації; 2) за іншими поточними видатками - у зв'язку з меншими фактичними витратами по оплаті ПДФО та ЄСВ, по відрядженню тренерів на спортивні заходи - 22,69 грн., що склались за підсумками бюджетного періоду.

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 2022 рік	18 112 696,00	0,00	18 112 696,00	18 112 672,63	0,00	18 112 672,63	-23,37	0,00	-23,37
-	Усього	18 112 696,00	0,00	18 112 696,00	18 112 672,63	0,00	18 112 672,63	-23,37	0,00	-23,37

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
Завдання: Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами, які підпорядковані громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості												
1	Затрат:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	Кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету	од.	Звітність закладів	4	0	4	4	0	4	0	0	0
-	з них:	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	од.		2	0	2	2	0	2	0	0	0
-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	од.	2	0	2	2	0	2	0	0	0	0
-	Обсяг витрат на фінансову підтримку дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств	грн.	Звітність закладів	18 112 696	0	18 112 696	18 112 672,63	0	18 112 672,63	-23,37	0	-23,37
-	з них:	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	грн.		8 585 613	0	8 585 613	8 585 612,01	0	8 585 612,01	-0,99	0	-0,99
-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	грн.	9 527 083	0	9 527 083	9 527 060,62	0	9 527 060,62	-22,38	0	-22,38	
-	Кількість штатних працівників дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету	шт. од.	Штатний розпис	113,75	0	113,75	76,00	0	76,00	-37,75	0	-37,75
-	з них:	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	шт. од.		59,75	0	59,75	39,00	0	39,00	-20,75	0	-20,75
-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	шт. од.	54,00	0	54,00	37,00	0	37,00	-17,00	0	-17,00	
-	у тому числі - тренерів	шт. од.	Штатний розпис	82,75	0	82,75	53,00	0	53,00	-29,75	0	-29,75
-	з них:	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	шт. од.		42,75	0	42,75	26,00	0	26,00	-16,75	0	-16,75
-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	шт. од.	40,00	0	40,00	27,00	0	27,00	-13,00	0	-13,00	
2	Продукту:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	Середньорічна кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету	ос.	Тарифікаційні списки	1 070	0	1070	1 228	0	1228	158	0	158
-	з них:	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	ос.		577	0	577	733	0	733	156	0	156
-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	ос.	493	0	493	495	0	495	2	0	2	
3	Ефективності:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	Середні витрати на утримання однієї дитячо-юнацької спортивної школи фізкультурно-спортивного товариства, якій надається фінансова підтримка з бюджету, з розрахунку на одного працівника	тис.грн.	Розрахунок	159232	0	159232	238325	0	238325	79092	0	79092
-	з них:	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	тис.грн.		143692	0	143692	220144	0	220144	76452	0	76452
-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	тис.грн.	176427	0	176427	257488	0	257488	81061	0	81061	

-	Середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи фізкультурно-спортивного товариства, якій надається фінансова підтримка з бюджету	грн.	Розрахунок	13211	0	13211	16251	0	16251	3040	0	3040	
-	з них:	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	грн.		11953	0	11953	14927	0	14927	2975	0	2975	2975
-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	грн.		14603	0	14603	17646	0	17646	3044	0	3044	3044
4	Якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	Динаміка кількості учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, порівняно з минулим роком	%	Розрахунок	62	0	62	71	0	71	9	0	9	
-	з них:	-		0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	%		56	0	56	72	0	72	15	0	15	15
-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	%		71	0	71	71	0	71	0	0	0	0

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
Завдання: Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами, які підпорядковані громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості			
1	Затрат:	-	
-	Кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету	од.	Розбіжності відсутні
-	з них:	-	
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	од.	Розбіжності відсутні
-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	од.	Розбіжності відсутні
-	Обсяг витрат на фінансову підтримку дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств	грн.	Розбіжності обумовлюються економією коштів: 1) по оплаті за комунальні послуги - касові видатки склались меншими за планові призначення на 0,68 грн. - заокруглення, які склалась під час коригування планових призначень з метою приведення у відповідність функціонуванню ДЮСШ в умовах воєнного стану та евакуації; 2) за іншими поточними видатками - у зв'язку з меншими фактичними витратами по оплаті ПДФО та ЄСВ, по відрядженню тренерів на спортивні заходи - 22,69 грн., що склались за підсумками бюджетного періоду.
-	з них:	-	
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	грн.	Розбіжності обумовлюються економією коштів за іншими поточними видатками - у зв'язку з меншими фактичними витратами по відрядженню тренерів на спортивні заходи - 0,99 грн., що склались за підсумками бюджетного періоду.
-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	грн.	Розбіжності обумовлюються економією коштів: 1) по оплаті за комунальні послуги - касові видатки склались меншими за планові призначення на 0,68 грн. - заокруглення, які склалась під час коригування планових призначень з метою приведення у відповідність функціонуванню ДЮСШ в умовах воєнного стану та евакуації; 2) за іншими поточними видатками - у зв'язку з меншими фактичними витратами по оплаті ПДФО та ЄСВ - 21,70 грн., що склались за підсумками бюджетного періоду.
-	Кількість штатних працівників дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету	шт. од.	Фактична чисельність працівників закладів станом на 01.01.2023 менша за штатну. Наявна плінність кадрів, що спричинена широкомасштабною військовою агресією російської федерації на території України, запровадження воєнного стану у 2022 році, вимушеною евакуацією закладів та персоналу до більш безпечних регіонів України
-	з них:	-	
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	шт. од.	
-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	шт. од.	
-	у тому числі - тренерів	шт. од.	
-	з них:	-	
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	шт. од.	

-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	шт. од.	
2	Продукту:	-	
-	Середньорічна кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету	ос.	З огляду на широкомасштабну військову агресію російської федерації на території України, запровадження воєнного стану у 2022 році, вимушену евакуацію працівників закладів та спортсменів з території Донецької області у більш безпечні регіони України, фактична кількість учнів ДЮСШ зменшилась з 1719 чол. станом на 01.01.2022 до 923 чол. станом на 01.01.2023. У зв'язку з меншими темпами відтоку учнів протягом 2022 року від очікуваного, показник середньорічної кількості учнів склався більшим від запланованого показника.
-	з них:	-	
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	ос.	
-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	ос.	
3	Ефективності:	-	
-	Середні витрати на утримання однієї дитячо-юнацької спортивної школи фізкультурно-спортивного товариства, якій надається фінансова підтримка з бюджету, з розрахунку на одного працівника	тис.грн.	Розбіжності обумовлюються економією коштів: 1) по оплаті за комунальні послуги - касові видатки склались меншими за планові призначення на 0,68 грн. - заокруглення, які склалась під час коригування планових призначень з метою приведення у відповідність функціонуванню ДЮСШ в умовах воєнного стану та евакуації; 2) за іншими поточними видатками - у зв'язку з меншими фактичними витратами по оплаті ПДФО та ЄСВ, по відрядженню тренерів на спортивні заходи - 22,69 грн., що склались за підсумками бюджетного періоду; 3) Фактична чисельність працівників закладів станом на 01.01.2023 менша за штатну. Наявна плінність кадрів, що спричинена широкомасштабною військовою агресією російської федерації на території України, запровадження воєнного стану у 2022 році, вимушеною евакуацією закладів та персоналу до більш безпечних регіонів України. З огляду на це, результативний показник ефективності склався відмінним від планового.
-	з них:	-	
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	тис.грн.	
-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	тис.грн.	
-	Середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи фізкультурно-спортивного товариства, якій надається фінансова підтримка з бюджету	грн.	Фактична чисельність працівників закладів станом на 01.01.2023 менша за штатну. Наявна плінність кадрів, що спричинена широкомасштабною військовою агресією російської федерації на території України, запровадження воєнного стану у 2022 році, вимушеною евакуацією закладів та персоналу до більш безпечних регіонів України. З огляду на це, результативний показник ефективності склався більшим.
-	з них:	-	
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	грн.	
-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	грн.	
4	Якості	-	
-	Динаміка кількості учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, порівняно з минулим роком	%	З огляду на широкомасштабну військову агресію російської федерації на території України, запровадження воєнного стану у 2022 році, вимушену евакуацію працівників закладів та спортсменів з території Донецької області у більш безпечні регіони України, фактична кількість учнів ДЮСШ зменшилась з 1719 чол. станом на 01.01.2022 до 923 чол. станом на 01.01.2023. У зв'язку з меншими темпами відтоку учнів протягом 2022 року від очікуваного, показник середньорічної кількості учнів склався більшим від запланованого показника.
-	з них:	-	
-	- комплексні дитячо-юнацькі спортивні школи	%	
-	- спеціалізовані дитячо-юнацькі спортивні школи олімпійського резерву	%	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники виконано на належному рівні, що забезпечило статутну діяльність дитячо-юнацьких спортивних шкіл на належному рівні в умовах воєнного стану та вимушеної евакуації з території Донецької області. Відхилення окремих показників затрат та ефективності утворилось у зв'язку з меншою фактичною чисельністю закладів за штатну, по показниках продукту та якості - у зв'язку з меншою динамікою відтоку учнів за планові показники.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

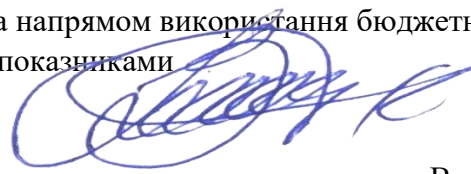
Бюджетну програму "Фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств" у 2022 році виконано за видатками на 99,99%, виконано усі заплановані завдання. Забезпечено виконання показників статутної діяльності 4 дитячо-юнацьких спортивних шкіл щодо спортивної підготовки дітей та молоді, створення спортивного резерву, створення умов для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя, на належному рівні в умовах воєнного стану та евакуації.

* 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.

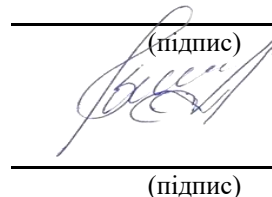
*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Наальник управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації



Володимир МИЦІК

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



Ірина ДОЦЕНКО

(підпис)