

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

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>1115062</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>5062</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0810</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<u>Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні</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	Створення умов для заохочення та розвитку фізкультурно-спортивної діяльності в регіоні

#### 5. Мета бюджетної програми

Підтримка спорту вищих досягнень та заходи з регіонального розвитку фізичної культури та спорту

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Заохочення видатних спортсменів, тренерів та діячів фізичної культури і спорту регіону
2	Сприяння діяльності закладів фізичної культури і спорту та організацій фізкультурно-спортивної спрямованості
3	Забезпечення діяльності штатної збірної команди регіону

## 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*	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
-	<b>Усього</b>	<b>19 331 629,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 331 629,00</b>	<b>18 977 352,03</b>	<b>0,00</b>	<b>18 977 352,03</b>	<b>-354 276,97</b>	<b>0,00</b>	<b>-354 276,97</b>
1.	Забезпечення виплати стипендій провідним спортсменам та тренерам Донецької області та одноразових грошових винагород	15 565 998,00	0,00	15 565 998,00	15 277 935,50	0,00	15 277 935,50	-288 062,50	0,00	-288 062,50
2.1.	Забезпечення діяльності обласного центру фізкультурно-оздоровчої роботи	2 433 162,00	0,00	2 433 162,00	2 371 667,63	0,00	2 371 667,63	-61 494,37	0,00	-61 494,37
2.2.	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	13 405,00	0,00	13 405,00	13 405,00	0,00	13 405,00	0,00	0,00	0,00
3.	Утримання Донецької обласної штатної спортивної команди резервного спорту	1 319 064,00	0,00	1 319 064,00	1 314 343,90	0,00	1 314 343,90	-4 720,10	0,00	-4 720,10

## 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.	Обсяг касових видатків на виплату одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області склався меншим за плановий показник - спортсмени Донецької області зайняли меншу кількість призових місць на змаганнях високого рівня від очікуваних.
2.1.	Нааявне неповне використання асигнувань у зв'язку з проведенням заходів з прийняття закладу до спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст, що знаходяться в управлінні Донецької області ради. Таким чином, касові видатки склались меншими за планові асигнування: 1) менші фактичні витрати по оплаті харчування учасникам спортивних заходів, придбанню офісного приладдя, оплаті ЄСВ - 65509,17 грн.; 2) по оплаті за комунальні послуги - 11740,86 грн. у зв'язку з меншим споживанням від планових асигнувань.
2.2.	Відхилення відсутні
3.	У зв'язку з призначенням в листопаді 2022 року одного спортсмена-інструктора на неповний робочий день по основному місцю роботи, за підсумками 2022 року забракло запланованих асигнувань на оплату ЄСВ.

## 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	19 331 629,00	0,00	1 614 424,00	18 977 352,03	0,00	18 977 352,03	-354 276,97	0,00	-354 276,97
-	<b>Усього</b>	<b>19 331 629,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 614 424,00</b>	<b>18 977 352,03</b>	<b>0,00</b>	<b>18 977 352,03</b>	<b>-354 276,97</b>	<b>0,00</b>	<b>-354 276,97</b>

## 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
<b>Завдання: Заохочення видатних спортсменів, тренерів та діячів фізичної культури і спорту регіону</b>												
<b>1</b>	<b>Затрат:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	Обсяг видатків на виплату стипендій перспективним спортсменам Донецької області	грн.	Розпорядження голови ОДА, керівника обласної ВЦА від 20.12.2021 №1270/5-21 «Про обласний бюджет на 2022 рік» (із змінами)	5 501 908	-	5 501 908	5 501 908	-	5 501 908	-	-	-
-	Обсяг видатків на виплату стипендій тренерам Донецької області	грн.		1 226 540	-	1 226 540	1 226 540	-	1 226 540	-	-	-
-	Обсяг видатків на виплату одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області	грн.		8 837 550	-	8 837 550	8 549 487,50	-	8 549 487,50	- 288 062,50	-	- 288 062,50
<b>2</b>	<b>Продукту:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	Кількість стипендій перспективним спортсменам Донецької області	од.	Розпорядження голови ОДА, начальника обласної ВА від 24.05.2022 №252/5-22	79	-	79	79	0	79	0	0	0
-	Кількість стипендій тренерам Донецької області	од.		30	-	30	30	0	30	0	0	0
-	Кількість одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області	од.	Розпорядження голови ОДА, керівника обласної ВЦА від 21 грудня 2018 року № 1543/5-18 (із змінами), розрахунок	116	-	116	78	0	78	-38	0	-38
<b>3</b>	<b>Ефективності:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	Середній розмір стипендій перспективним спортсменам Донецької області	грн.	Розрахунок	11 607	-	11 607	11607	0	11607	0	0	0
-	Середній розмір стипендій тренерам Донецької області	грн.	Розрахунок	6 814	-	6 814	6814	0	6814	0	0	0
-	Середній розмір одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області	грн.	Розрахунок	76 186	-	76 186	109609	0	109609	33423	0	33423
<b>4</b>	<b>Якості:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	Динаміка кількості одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області, порівняно з минулим роком	%	Розрахунок	88	-	88	59	0	59	-29	0	-29
<b>Завдання: Сприяння діяльності закладів фізичної культури і спорту та організацій фізкультурно-спортивної спрямованості</b>												
<b>1</b>	<b>Затрат:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	Кількість закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів - <b>Обласний центр фізкультурно-оздоровчої роботи (далі - ОЦФОР)</b>	од.	Звітність закладу	1	0	1	1	0	1	0	0	0
-	Кількість штатних працівників ОЦФОР	шт. од.	Штатний розпис	20,5	0	20,5	14,0	0	14,0	-6,5	0	-6,5
-	Кількість спортивних заходів (у розрізі їх видів), що проводяться ОЦФОР, з них:	од.	Єдиний календарний план фізкультурно-оздоровчих та спортивних заходів України, Календарний план фізкультурно-оздоровчих та спортивних заходів Донецької області, звітність	6	0	6	6	0	6	0	0	0
-	- Проведення навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	од.		3	0	3	3	0	3	0	0	0
-	- Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту	од.		3	0	3	3	0	3	0	0	0
<b>2</b>	<b>Продукту:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	Кількість людино-днів спортивних заходів (у розрізі їх видів), що проводяться ОЦФОР, з них:	од.	Розрахунок до календарного плану	683	0	683	642	0	642	-41	0	-41
-	- Проведення навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	од.		615	0	615	574	0	574	-41	0	-41
-	- Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту	од.		68	0	68	68	0	68	0	0	0

<b>3</b>	<b>Ефективності:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника ОЦФОР	грн.	Розрахунок	7748	0	7 748	11 345	0	11 345	3 597	0	3 597
-	Середні витрати на проведення одного людино-дня спортивного заходу(у розрізі їх видів), що проводяться ОЦФОР, з них:	грн.	Розрахунок	75	0	75	80	0	80	5	0	5
-	- Проведення навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	грн.	Розрахунок	77	0	77	82	0	82	5	0	5
-	- Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту	грн.	Розрахунок	58	0	58	58	0	58	0	0	0
<b>4</b>	<b>Якості:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	Динаміка кількості учасників спортивних заходів, що проводяться ОЦФОР порівняно з минулим роком	%	Розрахунок	17	0	17	16	0	16	-1	0	-1

**Завдання: Забезпечення діяльності штатних збірних команд регіону**

<b>1</b>	<b>Затрат:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	Обсяг видатків на утримання штатної спортивної команди резервного спорту Донецької області	грн.	Розпорядження голови ОДА, керівника обласної ВЦА від 20 грудня 2021 року № 1270/5-21 "Про обласний бюджет на 2022 рік" (із змінами)	1 319 064	0	1319064	1314343,90	0	1314343,90	-4720,10	0	-4720,10
<b>2</b>	<b>Продукту:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	Кількість штатних посад спортсменів-інструкторів штатної спортивної команди резервного спорту Донецької області	шт. од.	Розпорядження голови ОДА, керівника обласної ВЦА від 25 січня 2022 року № 67/5-22 "Про створення Донецької обласної штатної спортивної команди резервного спорту"	20	0	20	20	0	20	0	0	0
<b>3</b>	<b>Ефективності:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	Середні витрати на забезпечення діяльності одного спортсмена-інструктора штатної спортивної команди резервного спорту Донецької області протягом року	грн.	Розрахунок	65 953	0	65 953	65 717,20	0	65 717,20	-236,01	0	-236,01
<b>4</b>	<b>Якості:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	Динаміка кількості штатних посад штатної спортивної команди резервного спорту Донецької області	%	Розрахунок	100	0	100	100	0	100	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
<b>Завдання: Заохочення видатних спортсменів, тренерів та діячів фізичної культури і спорту регіону</b>			
<b>1</b>	<b>Затрат:</b>	-	-
-	Обсяг видатків на виплату стипендій перспективним спортсменам Донецької області	грн.	розбіжності відсутні
-	Обсяг видатків на виплату стипендій тренерам Донецької області	грн.	розбіжності відсутні
-	Обсяг видатків на виплату одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області	грн.	Обсяг касових видатків на виплату одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області склався меншим за плановий показник - спортсмени Донецької області зайняли меншу кількість призових місць на змаганнях високого рівня від очікуваних, проте більш значимих
<b>2</b>	<b>Продукту:</b>	-	-
-	Кількість стипендій перспективним спортсменам Донецької області	од.	розбіжності відсутні
-	Кількість стипендій тренерам Донецької області	од.	розбіжності відсутні
-	Кількість одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області	од.	Спортсменами Донецької області зайняли меншу кількість призових місць на змаганнях високого рівня від очікуваних.
<b>3</b>	<b>Ефективності:</b>	-	-
-	Середній розмір стипендій перспективним спортсменам Донецької області	грн.	розбіжності відсутні
-	Середній розмір стипендій тренерам Донецької області	грн.	розбіжності відсутні
-	Середній розмір одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області	грн.	Спортсменами Донецької області зайняли меншу кількість призових місць на змаганнях високого рівня, проте вищих за рангом від очікуваних, через що результативний показник ефективності склався більшим.

<b>4</b>	<b>Якості:</b>	-	-
-	Динаміка кількості одноразових грошових винагород спортсменам та тренерам Донецької області, порівняно з минулим роком	%	Спортсменами Донецької області зайняли меншу кількість призових місць на змаганнях високого рівня від очікуваних.
<b>Завдання: Сприяння діяльності закладів фізичної культури і спорту та організацій фізкультурно-спортивної спрямованості</b>			
<b>1</b>	<b>Затрат:</b>	-	-
-	Кількість закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів - <b>Обласний центр фізкультурно-оздоровчої роботи (далі - ОЦФОР)</b>	од.	розбіжності відсутні
-	Кількість штатних працівників ОЦФОР	шт. од.	Фактична чисельність працівників закладу станом на 01.01.2023 менша за штатну на 6,5 шт. од.
-	Кількість спортивних заходів (у розрізі їх видів), що проводяться ОЦФОР, з них:	од.	розбіжності відсутні
-	- Проведення навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	од.	розбіжності відсутні
-	- Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту	од.	розбіжності відсутні
<b>2</b>	<b>Продукту:</b>	-	-
-	Кількість людино-днів спортивних заходів (у розрізі їх видів), що проводяться ОЦФОР, з них:	од.	З огляду на особливості роботи під час воєнного стану та вимушеної евакуації, з проведенням заходів з прийняття закладу до спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст, що знаходяться в управлінні Донецької області ради, у навчально-тренувальних зборах прийняла участь менша кількість спортсменів
-	- Проведення навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	од.	
-	- Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту	од.	
-	- Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту	од.	
<b>3</b>	<b>Ефективності:</b>	-	-
-	Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника ОЦФОР	грн.	Фактична чисельність працівників закладу станом на 01.01.2023 менша за штатну на 6,5 шт. од., у зв'язку з чим, результативний показник склався більшим за плановий
-	Середні витрати на проведення одного людино-дня спортивного заходу(у розрізі їх видів), що проводяться ОЦФОР, з них:	грн.	З огляду на особливості роботи під час воєнного стану та вимушеної евакуації, з проведенням заходів з прийняття закладу до спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст, що знаходяться в управлінні Донецької області ради, у навчально-тренувальних зборах прийняла участь менша кількість спортсменів, через що, результативний показник ефективності склався більшим від запланованого
-	- Проведення навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	грн.	
-	- Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту	грн.	
<b>4</b>	<b>Якості:</b>	-	-
-	Динаміка кількості учасників спортивних заходів, що проводяться ОЦФОР порівняно з минулим роком	%	З огляду на особливості роботи під час воєнного стану та вимушеної евакуації, з проведенням заходів з прийняття закладу до спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст, що знаходяться в управлінні Донецької області ради, у навчально-тренувальних зборах прийняла участь менша кількість спортсменів
<b>Завдання: Забезпечення діяльності штатних збірних команд регіону</b>			
<b>1</b>	<b>Затрат:</b>	-	-
-	Обсяг видатків на утримання штатної спортивної команди резервного спорту Донецької області	грн.	У зв'язку з призначенням в листопаді 2022 року одного спортсмена-інструктора на неповний робочий день по основному місцю роботи, за підсумками 2022 року забракло запланованих асигнувань на оплату ЄСВ.
<b>2</b>	<b>Продукту:</b>	-	-
-	Кількість штатних посад спортсменів-інструкторів штатної спортивної команди резервного спорту Донецької області	шт. од.	розбіжності відсутні
<b>3</b>	<b>Ефективності:</b>	-	-
-	Середні витрати на забезпечення діяльності одного спортсмена-інструктора штатної спортивної команди резервного спорту Донецької області протягом року	грн.	У зв'язку з призначенням в листопаді 2022 року одного спортсмена-інструктора на неповний робочий день по основному місцю роботи, за підсумками 2022 року забракло запланованих асигнувань на оплату ЄСВ.
<b>4</b>	<b>Якості:</b>	-	-
-	Динаміка кількості штатних посад штатної спортивної команди резервного спорту Донецької області	%	розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники виконано на належному рівні, що дало змогу забезпечити виплати стипендій перспективним спортсменам та тренерам Донецької області, виплату одноразових грошових винагород, забезпечити діяльність штатної спортивної команди резервного спорту Донецької області, статутну діяльність ОЦФОР по проведенню спортивної роботи з неолімпійських видів спорту в умовах воєнного стану та евакуації з території Донецької області.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Бюджетну програму "Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні" у 2022 році виконано за видатками на належному рівні (98,17%), на належному рівні виконано усі заплановані завдання - забезпечено виплату стипендій перспективним спортсменам та тренерам Донецької області, одноразових грошових винагород, забезпечено діяльність штатної спортивної команди резервного спорту Донецької області, статутну діяльність ОЦФОР по проведенню спортивної роботи з неолімпійських видів спорту в умовах воєнного стану та евакуації з території Донецької області.

\* 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.

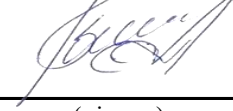
\*\*\* Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Наальник управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації

  
Володимир МИЩИК

(підпис)

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

  
Ірина ДОЦЕНКО

(підпис)