

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

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	<u>(0)(0)(0)(0)(0)(6)</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, культури, молоді та спорту Літинської селищної ради (найменування головного розпорядника)	<u>(4)(3)(8)(6)(3)(8)(4)(9)</u> (код за ЄДРПОУ)
2.	<u>(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1)</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, культури, молоді та спорту Літинської селищної ради (найменування відповідального виконавця)	<u>(4)(3)(8)(6)(3)(8)(4)(9)</u> (код за ЄДРПОУ)
3.	<u>(0)(6)(1)(5)(0)(3)(1)</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>(5)(0)(3)(1)</u> (код Типової програмної класифікації видатків та	<u>(0)(8)(1)(0)</u> (КФКВК)
		Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл (найменування бюджетної програми)	<u>(0)(2)(5)(4)(1)(0)(0)(0)(0)</u> (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення розвитку здібностей вихованців в обраному виді спорту, визнаному в Україні, створення необхідні умови для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного

5. Мета бюджетної програми

Створення необхідних умов для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозволяти дітям та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя, підготовки спортсменів для резервного спорту

6. Завдання бюджетної програми

N 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:

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

гривень

N 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
1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей	4 453 420,00	19 692,00	4 473 112,00	3 983 914,00	250 186,00	4 234 100,00	-469 506,00	230 494,00	-239 012,00
3	Використання спонсорської допомоги	-	16 027,00	16 027,00	-	16 027,00	16 027,00	-	-	-
	Усього	4 453 420,00	35 719,00	4 489 139,00	3 983 914,00	266 213,00	4 250 127,00	-469 506,00	230 494,00	-239 012,00

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**

N з/п	Пояснення
1	2
1	Економія коштів за КЕКВ 2111, 2120, 2274 та незначна за КЕКВ 2210, 2273. За рахунок відшкодування за спожите тепло утворилася економія коштів за КЕКВ 2274. За спеціальним фондом надійшла абонентна плата за відвідування басейну, а також проведено видатки за рахунок залишку коштів, який не передбачається в кошторисі
3	Відхилення за рахунок заокруглення

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

гривень

N 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 "Робота з обдарованою молоддю на 2021-2025 роки Літинської селищної"	36400,00	-	36 400,00	36 400,00	-	36 400,00	-	-	-
	Усього	36 400,00	-	36 400,00	36 400,00	-	36 400,00	-	-	-

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

N 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	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	структура відділу освіти	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00	-	-	-
2	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	од.	інформація керівника ДЮСШ	24,42	-	24,42	23,42	-	23,42	-1,00	-	-1,00
3	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР) у тому числі тренерів	од.	інформація керівника ДЮСШ	8,92	-	8,92	8,92	-	8,92	-	-	-
4	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	грн.	кошторис	4 453 420,00	19 692,00	4 473 112,00	3 983 913,87	250 185,70	4 234 099,57	-469 506,13	230 493,70	-239 012,43
5	видатки на заробітну плату працівників	грн.	грн	2 281 523,00	-	2 281 523,00	2 142 488,89	-	2 142 488,89	-139 034,11	-	-139 034,11
6	Сума спонсорської допомоги, що надійшла	грн.	звітні дані	-	16 026,85	16 026,85	-	16 026,85	16 026,85	-	-	-

2	продукту											
1	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	осіб	інформація керівника ДЮСШ	263,00	-	263,00	263,00	-	263,00	-	-	-
2	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	осіб	інформація керівника ДЮСШ	790,00	-	790,00	790,00	-	790,00	-	-	-

3	ефективності											
1	середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)гу, в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	грн.	розрахунок	7 786,00	-	7 786,00	7 623,00	-	7 623,00	-163,00	-	-163,00
2	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), у розрахунку на одного учня	грн.	розрахунок	16 933,00	75,00	17 008,00	15 148,00	75,00	15 223,00	-1 785,00	-	-1 785,00
3	середні витрати на забезпечення участі одного учня комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, грн. у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), у регіональних спортивних змаганнях	грн.	розрахунок	5 637,00	-	5 637,00	5 043,00	-	5 043,00	-594,00	-	-594,00
4	Середні витрати на утримання 1 учня ДЮСШ за рахунок спонсорської допомоги	грн.	розрахунок	-	61,00	61,00	-	61,00	61,00	-	-	-

4	якості											
1	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	інформація керівника ДЮСШ	82,00	-	82,00	82,00	-	82,00	-	-	-
2	динаміка** кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), порівняно з минулим роком	відс.	розрахунок	103,54	-	103,54	100,00	-	100,00	-3,54	-	-3,54

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

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1			

1	затрат		
1	спортивних шкіл, видатки на утримання	од.	Посада гардеробника та підсобного робітника стадіону передбачені на сезон
2	розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ,	грн.	тепло. За спеціальним фондом надійшла абонентна плата за відвідування басейну, а також проведено видатки за рахунок залишку коштів, який
3	видатки на заробітну плату працівників	грн.	За рахунок мобілізованих працівників в ВЧ утворилася економія фонду оплати праці
2	продукту		
3	ефективності		
1	школи, видатки на утримання жит	грн.	Із зменшенням видатків на оплату праці зменшилася середньомісячна заробітна плата 1 працівника
2	дитячо-юнацьких спортивних клубах,	грн.	Із зменшенням видатків, зменшилися середні витрати за загальним фондом.
3	утримання яких здійснюються з бюджету,	грн.	Із зменшенням видатків зменшився середній показник
4	якості		
1	динаміка** кількість учнів комунальних дитячо-	відс.	із зменшенням кількості вихованців в поточному році на 30 осіб, відповідно зменшилася динаміка виконання фактичних результативних показників

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми частково виконані, що обумовлено цілим рядом причин, зокрема, мобілізованими працівниками, на яких розраховувався фонд оплати праці з нарахуваннями, а також порядком планування видатків на енергоносії в установах, що надають тепло іншим установам. За спеціальним фондом бюджету планувалися видатки за оренду приміщень. Проте, в касових видатках враховані суми, що надійшли від плати за відвідування басейну, який відновив свою роботу, так як не працював в 2022 році через воєнну агресію росії проти України, а також видатки за рахунок залишку коштів, який не передбачається в конторисі. При проведенні аналізу ефективності бюджетної програми

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В цілому, через об'єктивні причини, бюджетна програма виконана на 94,68%, Але це не впливає на її значимість. Програма дає можливість реалізувати цілі державної політики - це забезпечення розвитку здібностей вихованців в обраному виді спорту, визнаному в Україні, створення необхідних умов для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозволя дітям та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя, підготовки спортсменів для резервного спорту.

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

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

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

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

Налія ЛИПКАНЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів

Ангеліна СОКОЛЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209, із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}