

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
О 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 2022 рік

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

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	4 002 562	171 146	4 173 708	3 474 697	99 983	3 574 680	-527 865	-71 163	-599 028
	Усього	4 002 562	171 146	4 173 708	3 474 697	99 983	3 574 680	-527 865	-71 163	-599 028

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	значне відхилення за кількістю за 27/3 та 22/74 через відшкодування, яке надійшло від установ, що отримують тепло, певна економія по зарплатні платі з нарахуваннями за рахунок оплати лікарняних ЧС С, за кількістю 2240 рухується кредиторська заборгованість за шоденний технічний контроль автомобіля в сумі 900 грн. За спеціальним фондом сума надходжень з врахуванням залишків на 01.01.23р. (24183,99 грн.) становила 146962,45 грн. З них 25010100, абонемента плата за відвідування басейну-101281,20 спрямована на покриття витрат в сумі 46058,46 грн. - 25010200 - 5грн., оприбуткування матеріалів від списаного обладнання і інше - 25010300 - 44200,72 грн. інше - 25010400 - 53542,71 грн. зменшення витрат на забезпечення розміщення ППОСН

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

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 Літінської селитської	31 500	-	31 500	31 500	-	31 500	-	-	-
	Усього	31 500	-	31 500	31 500	-	31 500	-	-	-

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 витатків (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	1,00	25,42	23,75	1,00	24,75	-0,67	-	-0,67
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	4 006 162,00	216 590,00	4 222 752,00	3 474 696,96	99 982,63	3 574 679,59	-531 465,04	-116 607,37	-648 072,41
5	видатки на заробітну плату працівників	грн.	грн	2 171 600,00	65 800,00	2 237 400,00	1 983 050,12	28 241,38	2 011 291,50	-188 549,88	-37 558,62	-226 108,50

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	254,00	-	254,00	293,00	-	293,00	39,00	-	39,00
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	650,00	-	650,00	650,00	-	650,00	-	-	-

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	7 410,00	5 483,00	12 893,00	6 958,00	2 353,45	9 311,45	-452,00	-3 129,55	-3 581,55
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	15 772,00	-	15 772,00	11 859,03	-	11 859,03	-3 912,97	-	-3 912,97
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	6 163,00	-	6 163,00	5 345,69	-	5 345,69	-817,31	-	-817,31

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	62,00	-	62,00	62,00	-	62,00	-	-	-
2	динаміка** кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), порівняно з минулим роком	відс.	розрахунок	81,40	-	81,40	92,86	-	92,86	11,46	-	11,46

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	затрат		
1	спортивних шкіл, видатки на утримання	од.	Посада робітника стадіону та гардеробника передбачена не на повний рік
2	розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ,	грн.	електроенергію, незначна економія по заробітній платі з нарахуваннями, а також інших поточних витатка. По спеціальному фонду в зв'язку з
3	видатки на заробітну плату працівників	грн.	За рахунок виплат з ФСС зменшилися видатки на заробітну плату
2	продукту		
1	спортивних шкіл, видатки на утримання	осіб	В зв'язку з тим, що фактична наявність на початок року становила 312 дітей, збільшилася середня кількість учнів

3	ефективності		
1	школи, видатки на утримання якої	грн.	економія ФОПТ за рахунок виплат листків непрацездатності за рахунок ФСС та зменшення чисельності працюючих, по співпрацю - з
2	дитячо-юнацьких спортивних клубів,	грн.	24.02.2022 зменшення робочої бази
3	утримання яких здійснюються з бюджету,	грн.	В зв'язку із зменшенням видатків, зменшились середні витрати на навчально-тренувальну роботу
4	якості		В зв'язку із зменшенням видатків, зменшились середні витрати на забезпечення участі одного учня
1	динаміка** кількість учнів комунальних дитячо-	відс.	За рахунок збільшення середньорічної кількості учнів, збільшилася динаміка

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результати показники бюджетної програми виконані не в повному обсязі, що обумовлено порядком планування видатків на енергоносії в установах, які надають тепло іншим установам

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В цілому, через об'єктивні причини, бюджетна програма виконана на 86,73%. Але це не зменшує її значимість. Реалізуються 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 дозвілля дітей та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя, підготовки спортсменів для резервного спорту. При проведенні аналізу

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

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

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

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

Надія 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}