

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 2025 рік

1.	0600000	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації			43960389
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації			43960389
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0615021	5021	0810	Розвиток фізичної культури і спорту осіб (дітей) з інвалідністю центрами з фізичної культури і спорту та дитячо-юнацькими спортивними школами осіб з інвалідністю	0210000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Збільшення кількості осіб з інвалідністю охоплених спортивними заходами центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт". Збільшення кількості підготовлених у дитячо-спортивних школах для осіб з інвалідністю майстрів спорту України та кандидатів у майстри спорту України. Збільшення кількості учнів дитячо-спортивних шкіл для осіб з інвалідністю, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях. Збільшення кількості учнів дитячо-сортовних шкіл для осіб з інвалідністю.

5. Мета бюджетної програми

Організація фізкультурно-оздоровчої та спортивної діяльності осіб з інвалідністю, забезпечення підготовки спортсменів з інвалідністю та фізкультурно-спортивної реабілітації осіб з інвалідністю

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Функціонування регіональних центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт" Розвиток здібностей вихованців реабілітаційних дитячо-юнацьких спортивних шкіл для осіб з інвалідністю в обраному виді спорту

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
2	Оплата праці	10412164,00	0,00	10412164,00	10412163,54	0,00	10412163,54	-0,46	0,00	-0,46
3	Інші видатки для належного функціонування закладів (нарахування на оплату праці, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, оплата послуг та відряджень)	3027448,00	0,00	3027448,00	3027381,84	9010,00	3036391,84	-66,16	9010,00	8943,84
5	Забезпечення розрахунків за енергоносії	76245,00	0,00	76245,00	76244,00	0,00	76244,00	-1,00	0,00	-1,00
6	Капітальні видатки	0,00	169900,00	169900,00	0,00	169900,00	169900,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	13515857,00	169900,00	13685757,00	13515789,38	178910,00	13694699,38	-67,62	9010,00	8942,38

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	2
2	Економія фонду оплати праці в сумі 0,46 гривень, пов'язана з раціональним використанням бюджетних коштів. Виплата заробітної плати працівникам здійснена в повному обсязі.
3	Економія бюджетних коштів по нарахуванню на заробітну плату у сумі 66,16 гривень виникла за рахунок сплати ЄСВ осіб з інвалідністю у розмірі 8,41%. Збільшення спеціального фонду на суму 9 010 гривень відбулося за рахунок коштів, що надійшли на підставі довідок закладів фізичної культури та спорту протягом бюджетного року.
5	Протягом року в закладах по загальному фонду утворилася економія по комунальних послугах та енергоносіях в сумі 1 гривню, пов'язана з раціональним, ефективним, та економним використанням коштів
6	

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

№ 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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма розвитку фізичної культури і спорту у Вінницькій області на 2021-2025 роки	854500,00	169900,00	1024400,00	854500,00	169900,00	1024400,00	0,00	0,00	0,00

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
				5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	кількість регіональних центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт"	од.	статут	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість штатних одиниць регіональних центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт"	штатна одиниця	штатний розпис	23,75	0,00	23,75	23,75	0,00	23,75	0,00	0,00	0,00
3	кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл	од.	положення	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	(далі- ДЮСШ) для осіб з інвалідністю											
4	кількість штатних одиниць ДЮСШ для осіб з інвалідністю	штатна одиниця	штатний розпис	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
5	у тому числі тренерів	штатна одиниця	тарифікаційний список	12,50	0,00	12,50	12,50	0,00	12,50	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
6	кількість учасників спортивних заходів з фізкультурно-спортивної реабілітації осіб з інвалідністю, що проводяться регіональними центрами з фізичної культури і спорту "Інваспорт"	осіб	накази, заявки на участь, протоколи змагань, календарний план фізкультурно-оздоровчих та спортивних заходів Вінницької області	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00
7	кількість учнів ДЮСШ для осіб з інвалідністю, які взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	осіб	протоколи змагань	209,00	0,00	209,00	209,00	0,00	209,00	0,00	0,00	0,00
8	середньорічна кількість учнів ДЮСШ для осіб з інвалідністю	осіб	протоколи змагань	106,00	0,00	106,00	106,00	0,00	106,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість спортсменів, для яких організовано навчально - тренувальний процес в регіональному центрі з фізичної культури і спорту осіб з інвалідністю "Інваспорт"	осіб	інформація закладу	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
10	середньомісячна заробітна плата працівника регіональних центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт"	грн.	заробітна плата відповідно до кошторису/ (12*кількість штатних працівників)	24624,11	0,00	24624,11	24624,11	0,00	24624,11	0,00	0,00	0,00
11	середньомісячна заробітна плата працівника ДЮСШ для осіб з інвалідністю	грн.	заробітна плата відповідно до кошторису/ (12*кількість штатних працівників)	17678,61	0,00	17678,61	17678,61	0,00	17678,61	0,00	0,00	0,00
12	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у ДЮСШ та регіонального центру для осіб з інвалідністю у розрахунку на одного учня	грн.	обсяг витрат на утримання відповідно до кошторису / кількість учнів	2226,08	0,00	2226,08	2226,08	0,00	2226,08	0,00	0,00	0,00
13	середні витрати на забезпечення участі одного учня ДЮСШ для осіб з інвалідністю у регіональних спортивних змаганнях	грн.	накази, договора, акти, календарний план (витрати на змагання/ кількість учнів)	400,00	0,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
14	середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази для проведення спортивних заходів з фізкультурно-спортивної реабілітації регіонального центру з фізичної культури і спорту осіб з інвалідністю "Інваспорт"	грн.	розрахунково	1087,38	15445,45	16532,83	1087,38	15445,45	16532,83	0,00	0,00	0,00
	Якості											
15	кількість підготовлених у ДЮСШ майстрів спорту	осіб	накази, посвідчення	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
16	кількість підготовлених у ДЮСШ кандидатів у майстри спорту	осіб	накази, посвідчення	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
17	кількість учнів ДЮСШ для осіб з інвалідністю, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	протоколи	148,00	0,00	148,00	148,00	0,00	148,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
18	збільшення кількості учнів ДЮСШ для осіб з інвалідністю порівняно з минулим роком	відс.	протоколи	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00

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
1	2	3	4
	Затрат		
1	кількість регіональних центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт"	од.	
2	кількість штатних одиниць регіональних центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт"	штатна одиниця	
3	кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл (далі- ДЮСШ) для осіб з інвалідністю	од.	
4	кількість штатних одиниць ДЮСШ для осіб з інвалідністю	штатна одиниця	
5	у тому числі тренерів	штатна одиниця	
	Продукту		
6	кількість учасників спортивних заходів з фізкультурно-спортивної реабілітації осіб з інвалідністю, що проводяться регіональними центрами з фізичної культури і спорту "Інваспорт"	осіб	
7	кількість учнів ДЮСШ для осіб з інвалідністю, які взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	осіб	
8	середньорічна кількість учнів ДЮСШ для осіб з інвалідністю	осіб	
9	кількість спортсменів, для яких організовано навчально-тренувальний процес в регіональному центрі з фізичної культури і спорту осіб з інвалідністю "Інваспорт"	осіб	
	Ефективності		
10	середньомісячна заробітна плата працівника регіональних центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт"	грн.	
11	середньомісячна заробітна плата працівника ДЮСШ для осіб з інвалідністю	грн.	
12	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у ДЮСШ та регіонального центру для осіб з інвалідністю у розрахунку на одного учня	грн.	
13	середні витрати на забезпечення участі одного учня ДЮСШ для осіб з інвалідністю у регіональних спортивних змаганнях	грн.	
14	середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази для проведення спортивних заходів з фізкультурно-спортивної реабілітації регіонального центру з фізичної культури і спорту осіб з інвалідністю "Інваспорт"	грн.	
	Якості		

1	2	3	4
15	кількість підготовлених у ДЮСШ майстрів спорту	осіб	
16	кількість підготовлених у ДЮСШ кандидатів у майстри спорту	осіб	
17	кількість учнів ДЮСШ для осіб з інвалідністю, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	
18	збільшення кількості учнів ДЮСШ для осіб з інвалідністю порівняно з минулим роком	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою КПКВК 0615021 «Розвиток фізичної культури і спорту осіб (дітей) з інвалідністю центрами з фізичної культури і спорту та дитячо-юнацькими спортивними школами осіб з інвалідністю» на 2025 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено видатки по загальному фонду у сумі 13 515 857 гривень по спеціальному фонду 169 900 гривень, проведено касових видатків по загальному фонду на суму 13 515 789,38 гривень та по спеціальному фонду 169 900 гривень, що становить 100%. Відхилення по загальному фонду становить 67,62 гривень. Фінансування проводиться відповідно зареєстрованим зобов'язанням в органа Державної казначейської служби України, а також затверджених кошторисних призначень на відповідний рік. Станом на 01.01.2026 року кредиторська заборгованість відсутня.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

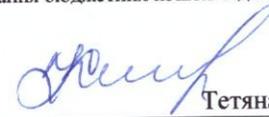
У межах реалізації регіональної програми «Розвиток фізичної культури і спорту осіб (дітей) з інвалідністю центрами з фізичної культури і спорту та дитячо-юнацькими спортивними школами осіб з інвалідністю» забезпечено системний розвиток адаптивної фізичної культури та спорту, створено належні умови для регулярних занять і спортивної підготовки дітей та осіб з інвалідністю, підвищено рівень їх фізичної активності та соціальної інтеграції, а також досягнуто запланованих результативних показників шляхом ефективного та цільового використання бюджетних коштів.

* 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.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації



Тетяна КАМЕНЩУК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



Валентина КОВАЛЬСЬКА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)