

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.	0615062	5062	0810	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	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	Заохочення видатних спортсменів, тренерів та діячів фізичної культури і спорту регіону. Сприяння діяльності закладів фізичної культури і спорту та організацій фізкультурно-спортивної спрямованості

5. Мета бюджетної програми

Здійснення фізкультурно-масової роботи серед населення, 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 Сприяння діяльності закладів фізичної культури і спорту та організацій 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*	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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	Оплата праці	2812493,00	0,00	2812493,00	2810315,19	0,00	2810315,19	-2177,81	0,00	-2177,81
3	Забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії	108357,00	0,00	108357,00	103872,37	0,00	103872,37	-4484,63	0,00	-4484,63
4	Інші видатки для належного функціонування закладів(нарахування на оплату праці, придбання матеріалів, предметів ,обладнання та інвентарю, оплата послуг та відряджень)	11837981,00	0,00	11837981,00	11842464,72	0,00	11842464,72	4483,72	0,00	4483,72
	Усього	14758831,00	0,00	14758831,00	14756652,28	0,00	14756652,28	-2178,72	0,00	-2178,72

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 2 177,81 гривень, пов'язана з раціональним використанням бюджетних коштів. Виплата заробітної плати працівникам здійснена в повному обсязі.
3	Протягом року утворилася економія по комунальних послугах та енергоносіях в сумі 4 484,63 гривень, пов'язана з раціональним, ефективним, та економним використанням коштів.
4	Протягом звітного періоду було здійснено коригування показників загального фонду кошторису в бік збільшення в сумі 4 483,72 на підставі довідок про внесення змін до розпису установи

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 розвитку фізичної культури і спорту у Вінницькій області на 2021-2025 роки	12697315,00	0,00	12697315,00	12697314,09	0,00	12697314,09	-0,91	0,00	-0,91

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
	Затрат											
1	кількість закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, яким надається фінансова підтримка з бюджету	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість штатних одиниць закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості,	штатна одиниця	штатний розпис	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	що утримуються за рахунок бюджетних коштів											
4	кількість штатних одиниць закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету	штатна одиниця	штатний розпис	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
5	кількість спортивних заходів, що проводяться закладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів	од.	Календарний план фізкультурно-оздоровчих та спортивних заходів Вінницької області	26,00	0,00	26,00	26,00	0,00	26,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість спортивних заходів, що проводяться закладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету	од.	Календарний план фізкультурно-оздоровчих та спортивних заходів Вінницької області	208,00	0,00	208,00	208,00	0,00	208,00	0,00	0,00	0,00
7	Обсяг видатків на забезпечення виплати одноразової грошової винагороди за високі спортивні досягнення на міжнародних змаганнях спортсменам та їх тренерам	грн.	Накази Вінницької обласної військової адміністрації та наказ Департаменту гуманітарної політики	1573500,00	0,00	1573500,00	1573500,00	0,00	1573500,00	0,00	0,00	0,00
8	Обсяг видатків на забезпечення виплати видатним діячам фізичної культури і спорту Вінницької області	грн.	Накази Вінницької обласної військової адміністрації та наказ Департаменту гуманітарної політики	472368,00	0,00	472368,00	472368,00	0,00	472368,00	0,00	0,00	0,00
9	Обсяг видатків на забезпечення виплати стипендій провідним спортсменам області з олімпійських і неолімпійських видів спорту	грн.	Накази Вінницької обласної військової адміністрації та наказ Департаменту гуманітарної політики	3972736,00	0,00	3972736,00	3972736,00	0,00	3972736,00	0,00	0,00	0,00
10	Обсяг видатків на забезпечення виплати грошової винагороди за високі спортивні досягнення на міжнародних змаганнях серед ветеранів війни	грн.	Накази Вінницької обласної військової адміністрації та наказ Департаменту гуманітарної політики	525000,00	0,00	525000,00	525000,00	0,00	525000,00	0,00	0,00	0,00
11	Обсяг коштів на забезпечення участі команд Вінницької області у 3-5 етапів Всеукраїнських змагань "Пліч-о-пліч всеукраїнські шкільні ліги"	грн.	Накази Вінницької обласної військової адміністрації	1193700,00	0,00	1193700,00	1193700,00	0,00	1193700,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
12	кількість людино-днів спортивних заходів, що проводяться закладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів	людино/день	Календарний план фізкультурно-оздоровчих та спортивних заходів Вінницької області	54,00	0,00	54,00	54,00	0,00	54,00	0,00	0,00	0,00
13	кількість людино-днів спортивних заходів, що проводяться закладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету	людино/день	Календарний план фізкультурно-оздоровчих та спортивних заходів Вінницької області	3342,00	0,00	3342,00	3342,00	0,00	3342,00	0,00	0,00	0,00
14	кількість спортсменів та їх тренерів, яким буде виплачено одноразова грошова винагорода за високі спортивні досягнення на міжнародних змаганнях	осіб	Накази Вінницької обласної військової адміністрації та наказ Департаменту	41,00	0,00	41,00	41,00	0,00	41,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			гуманітарної політики									
15	кількість провідних спортсменів області з олімпійських, неолімпійських видів спорту Вінницької області, які отримують стипендію	осіб	Накази Вінницької обласної військової адміністрації та наказ Департаменту гуманітарної політики	57,00	0,00	57,00	57,00	0,00	57,00	0,00	0,00	0,00
16	кількість місяців отримання стипендії видатним діячам фізичної культури і спорту Вінницької області	осіб	Накази Вінницької обласної військової адміністрації та наказ Департаменту гуманітарної політики	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
17	кількість місяців отримання стипендії провідними спортсменами області з олімпійських, неолімпійських видів спорту Вінницької області	осіб	Накази Вінницької обласної військової адміністрації та наказ Департаменту гуманітарної політики	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
18	кількість видатних діячів фізичної культури і спорту Вінницької області, яким призначено стипендії	осіб	Накази Вінницької обласної військової адміністрації та наказ Департаменту гуманітарної політики	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00
19	кількість спортсменів, яким буде виплачена грошова винагорода за високі спортивні досягнення на міжнародних змаганнях серед ветеранів війни	осіб	Накази Вінницької обласної військової адміністрації та наказ Департаменту гуманітарної політики	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
20	Кількість учасників 3-5 етапів Всеукраїнських змагань "Пліч-о-пліч всеукраїнські шкільні ліги"	осіб	Заявка учасників	20057,00	0,00	20057,00	20057,00	0,00	20057,00	0,00	0,00	0,00
21	Кількість змагань 3-5 етапів Всеукраїнських змагань "Пліч-о-пліч всеукраїнські шкільні ліги"	шт.	Заявка учасників	144,00	0,00	144,00	144,00	0,00	144,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
22	середні витрати на утримання одного закладу фізичної культури і спорту, організації фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримується за рахунок бюджетних коштів	грн.	Наказ Вінницької обласної військової адміністрації "Про обласний бюджет"	2441416,00	0,00	2441416,00	2441416,00	0,00	2441416,00	0,00	0,00	0,00
23	середній розмір фінансової підтримки одному закладу фізичної культури і спорту, організації фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету	грн.	Наказ Вінницької обласної військової адміністрації "Про обласний бюджет"	1443452,75	0,00	1443452,75	1443452,75	0,00	1443452,75	0,00	0,00	0,00
24	середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника закладу фізичної культури і спорту, організації фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримується за рахунок бюджетних коштів	грн.	розрахунково	20148,73	0,00	20148,73	20148,73	0,00	20148,73	0,00	0,00	0,00
25	середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника закладів фізичної культури і спорту, організації фізкультурно-спортивної спрямованості, яким надається фінансова підтримка з бюджету	грн.	розрахунково	18666,67	0,00	18666,67	18666,67	0,00	18666,67	0,00	0,00	0,00
26	середні витрати на проведення одного людино-дня спортивного заходу	грн.	розрахунково	4413,00	0,00	4413,00	4413,00	0,00	4413,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	фізк-спорт. спрям., що отримують фінансову підтримку з бюджету порівняно з минулим роком											
39	кількість медалей, завойованих особами (контингент), які займаються у закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів	шт.	розрахунково	-7,70	0,00	-7,70	-7,70	0,00	-7,70	0,00	0,00	0,00
40	Динаміка кількості учасників у Всеукраїнських змаганнях "Пліч-о-пліч всеукраїнські шкільні ліги"	відс.	розрахунково	557,00	0,00	557,00	557,00	0,00	557,00	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 закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів	од.	
2	кількість закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, яким надається фінансова підтримка з бюджету	од.	
3	кількість штатних одиниць закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів	штатна одиниця	
4	кількість штатних одиниць закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету	штатна одиниця	
5	кількість спортивних заходів, що проводяться закладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів	од.	
6	кількість спортивних заходів, що проводяться закладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету	од.	
7	Обсяг видатків на забезпечення виплати одноразової грошової винагороди за високі спортивні досягнення на міжнародних змаганнях спортсменам та їх тренерам	грн.	
8	Обсяг видатків на забезпечення виплати видатним діячам фізичної культури і спорту Вінницької області	грн.	
9	Обсяг видатків на забезпечення виплати стипендій провідним спортсменам області з олімпійських і неолімпійських видів спорту	грн.	
10	Обсяг видатків на забезпечення виплати	грн.	

1	2	3	4
	грошової винагороди за високі спортивні досягнення на міжнародних змаганнях серед ветеранів війни		
11	Обсяг коштів на забезпечення участі команд Вінницької області у 3-5 етапів Всеукраїнських змагань "Пліч-о-пліч всеукраїнські шкільні ліги"	грн.	
	Продукту		
12	кількість людино-днів спортивних заходів, що проводяться закладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів	людино/день	
13	кількість людино-днів спортивних заходів, що проводяться закладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримують фінансову підтримку з бюджету	людино/день	
14	кількість спортсменів та їх тренерів, яким буде виплачено одноразова грошова винагорода за високі спортивні досягнення на міжнародних змаганнях	осіб	
15	кількість провідних спортсменів області з олімпійських, неолімпійських видів спорту Вінницької області, які отримують стипендію	осіб	
16	кількість місяців отримання стипендії видатним діячам фізичної культури і спорту Вінницької області	осіб	
17	кількість місяців отримання стипендії провідними спортсменами області з олімпійських, неолімпійських видів спорту Вінницької області	осіб	
18	кількість видатних діячів фізичної культури і спорту Вінницької області, яким призначено стипендії	осіб	
19	кількість спортсменів, яким буде виплачена грошова винагорода за високі спортивні досягнення на міжнародних змаганнях серед ветеранів війни	осіб	
20	Кількість учасників 3-5 етапів Всеукраїнських змагань "Пліч-о-пліч всеукраїнські шкільні ліги"	осіб	
21	Кількість змагань 3-5 етапів Всеукраїнських змагань "Пліч-о-пліч всеукраїнські шкільні ліги"	шт.	
	Ефективності		
22	середні витрати на утримання одного закладу фізичної культури і спорту, організації фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримується за рахунок бюджетних коштів	грн.	
23	середній розмір фінансової підтримки одному закладу фізичної культури і спорту, організації фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету	грн.	
24	середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника закладу фізичної культури і спорту, організації	грн.	

1	2	3	4
	фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримується за рахунок бюджетних коштів		
25	середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника закладів фізичної культури і спорту, організації фізкультурно-спортивної спрямованості, яким надається фінансова підтримка з бюджету	грн.	
26	середні витрати на проведення одного людино-дня спортивного заходу закладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів	грн.	
27	середні витрати на проведення одного людино-дня спортивного заходу закладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету	грн.	
28	середні витрати на проведення одного спортивного заходу закладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів	грн.	
29	Середній розмір виплати одноразової грошової винагороди спортсменам та їх тренерам за високі спортивні досягнення на міжнародних змаганнях	грн.	
30	середній розмір стипендії провідних спортсменів з олімпійських і неолімпійських видів спорту Вінницької області	грн.	
31	середній розмір стипендії видатним діячам фізичної культури і спорту Вінницької області	грн.	
32	середній розмір виплати грошової винагороди спортсменам за високі спортивні досягнення на міжнародних змаганнях серед ветеранів війни	грн.	
33	Середні витрати на проведення 1-го учасника 3-5 етапів Всеукраїнських змагань "Пліч-о-пліч всеукраїнські шкільні ліги"	грн.	
34	Середні витрати на проведення 1-го змагання 3-5 етапів Всеукраїнських змагань "Пліч-о-пліч всеукраїнські шкільні ліги"	грн.	
	Якості		
35	збільшення кількості учасників спортивних заходів, що проводяться закладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів порівняно з минулим роком	відс.	
36	збільшення кількості учасників спортивних заходів, що проводяться закладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету порівняно з минулим роком	відс.	

1	2	3	4
37	збільшення кількості осіб(контингент), зарахованих до складу збірних команд регіону, які займаються у закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізк-спорт. спрям., що утримуються за рахунок бюджетних коштів порівняно з минулим роком	відс.	
38	збільшення кількості осіб(контингент), зарахованих до складу збірних команд регіону, які займаються у закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізк-спорт. спрям., що отримують фінансову підтримку з бюджету порівняно з минулим роком	відс.	
39	кількість медалей, завойованих особами (контингент), які займаються у закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів	шт.	
40	Динаміка кількості учасників у Всеукраїнських змаганнях "Пліч-о-пліч всеукраїнські шкільні ліги"	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою КПКВК 0615062 «Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні» за 2025 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено видатки по загальному фонду у сумі 14 758 831 гривень, проведено касових видатків на суму 14 756 652,28 гривень, що становить 99,9 %. Фінансування закладу проводиться відповідно зареєстрованим зобов'язанням в органах Державної казначейської служби України, а також затверджених кошторисних призначень на відповідний рік. Станом на 01.01.2026 року кредиторська заборгованість відсутня. Протягом року було виплачено стипендії 57 провідним спортсменам області з олімпійських і неолімпійських видів спорту; стипендії 13 видатним діячам фізичної культури і спорту Вінницької області; грошові винагороди 6 спортсменам за високі спортивні досягнення на міжнародних змаганнях серед ветеранів війни; одноразові грошові винагороди 41 спортсмену та їх тренерам за високі результати на міжнародних змаганнях. Крім того, забезпечено проведення 26 спортивних заходів закладами, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, а також 208 спортивних заходів закладами та організаціями, які отримують фінансову підтримку з обласного бюджету. Забезпечено участь команд Вінницької області у 3-5 етапах Всеукраїнських змагань «Пліч-о-пліч всеукраїнські шкільні ліги».

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Ефективне використання бюджетних коштів забезпечило належну стимуляцію професійного зростання провідних атлетів та стабільне функціонування суб'єктів профільної галузі. Завдяки системній підтримці досягнуто високих показників результативності на змаганнях найвищих рівнів, що сприяло зміцненню спортивного авторитету регіону та створенню оптимальних умов для реалізації потенціалу талановитої молоді.

* 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 КАМЕНЦУК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



Валентина КОВАЛЬСЬКА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)