

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 2023 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.	0615031	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	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	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня їх фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами

5. Мета бюджетної програми

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

6. Завдання бюджетної програми

№ 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

№ 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	44309905,00	108000,00	44417905,00	44309895,25	65680,00	44375575,25	-9,75	-42320,00	-42329,75

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3	Забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії	989296,00	0,00	989296,00	967969,49	0,00	967969,49	-21326,51	0,00	-21326,51
4	Придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, продуктів харчування, оплата послуг	24282855,00	207000,00	24489855,00	24279624,93	158774,20	24438399,13	-3230,07	-48225,80	-51455,87
6	Капітальні видатки	0,00	3015249,00	3015249,00	0,00	3015248,00	3015248,00	0,00	-1,00	-1,00
	Усього	69582056,00	3330249,00	72912305,00	69557489,67	3239702,20	72797191,87	-24566,33	-90546,80	-115113,13

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	Протягом року в закладах фізичної культури і спорту утворилася економія фонду оплати праці в сумі 9,75 гривень по загальному фонду, пов'язана з раціональним використанням бюджетних коштів. Виплата заробітної плати працівникам здійснена в повному обсязі. По спеціальному фонду протягом року зменшилась виплата заробітної плати тренерам через зменшення кількості платних груп, тому утворилася економія у сумі 42320,00 гривень
3	Протягом року в закладах по загальному фонду утворилася економія по комунальних послугах та енергоносіях в сумі 21326,51 гривень, пов'язана з раціональним, ефективним, та економним використанням.
4	Протягом року в закладах утворилася економія по інших поточних видатках загального фонду в сумі 3230,07 гривень та по спеціальному фонду у сумі 48225,80 гривень, пов'язана з раціональним та ефективним використанням через систему ProZorro.
6	Утворилася економія коштів у зв'язку з проведенням закупівель через чистому ProZorro.

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	14792151,00	3015249,00	17807400,00	14792151,00	3015248,00	17807399,00	0,00	-1,00	-1,00

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Дитячо-юнацька спортивна школа	од	Статут	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
3	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	од	Статут	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
4	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	грн.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	кошторис	61438800,00	3015249,00	64454049,00	61422975,40	3015248,00	64438223,40	-15824,60	-1,00	-15825,60
6	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	кошторис	8143256,00	0,00	8143256,00	8134514,27	0,00	8134514,27	-8741,73	0,00	-8741,73
7	кількість штатних одиниць комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Дитячо-юнацька спортивна школа	од.	штатний розпис	232,09	5,00	237,09	232,09	5,00	237,09	0,00	0,00	0,00
9	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	од.	штатний розпис	23,50	0,00	23,50	23,50	0,00	23,50	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
10	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів	осіб		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	хлопці до 10 років	осіб	навчальний план	629,00	27,00	656,00	607,00	25,00	632,00	-22,00	-2,00	-24,00
12	дівчата до 10 років	осіб	навчальний план	126,00	33,00	159,00	178,00	24,00	202,00	52,00	-9,00	43,00
13	хлопці 10-15 років	осіб	навчальний план	1289,00	0,00	1289,00	1543,00	0,00	1543,00	254,00	0,00	254,00
14	дівчата 10-15 років	осіб	навчальний план	413,00	0,00	413,00	369,00	0,00	369,00	-44,00	0,00	-44,00
15	хлопці старше 15 років	осіб	навчальний план	515,00	0,00	515,00	482,00	0,00	482,00	-33,00	0,00	-33,00
16	дівчата старше 15 років	осіб	навчальний план	191,00	0,00	191,00	161,00	0,00	161,00	-30,00	0,00	-30,00
17	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	осіб		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	хлопці до 10 років	осіб	календарний план	435,00	0,00	435,00	430,00	0,00	430,00	-5,00	0,00	-5,00
19	дівчата до 10 років	осіб	календарний план	43,00	0,00	43,00	45,00	0,00	45,00	2,00	0,00	2,00
20	хлопці 10-15 років	осіб	календарний план	962,00	0,00	962,00	733,00	0,00	733,00	-229,00	0,00	-229,00
21	дівчата 10-15 років	осіб	календарний план	251,00	0,00	251,00	200,00	0,00	200,00	-51,00	0,00	-51,00
22	хлопці старше 15 років	осіб	календарний план	377,00	0,00	377,00	293,00	0,00	293,00	-84,00	0,00	-84,00
23	дівчата старше 15 років	осіб	календарний план	171,00	0,00	171,00	137,00	0,00	137,00	-34,00	0,00	-34,00
24	кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів	од.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Дитячо-юнацька спортивна школа	од.	оборотні відомості	380,00	0,00	380,00	786,00	0,00	786,00	406,00	0,00	406,00
26	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	од.	оборотні відомості	10,00	0,00	10,00	40,00	0,00	40,00	30,00	0,00	30,00
	Ефективності											
27	середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету, в розрізі їх видів, з розрахунку на штатну одиницю			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	розрахунково	264720,00	603050,00	867770,00	264651,54	603050,00	867701,54	-68,46	0,00	-68,46

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
54	Дитячо-юнацька спортивна школа	осіб	факт	350,00	0,00	350,00	371,00	0,00	371,00	21,00	0,00	21,00
55	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	осіб	факт	100,00	0,00	100,00	112,00	0,00	112,00	12,00	0,00	12,00
56	збільшення кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету порівняно з минулим роком	відс.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Дитячо-юнацька спортивна школа	відс.	факт	4,00	0,00	4,00	9,00	0,00	9,00	5,00	0,00	5,00
58	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	відс.	факт	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	-3,00	0,00	-3,00

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 комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	
2	Дитячо-юнацька спортивна школа	од.	
3	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	од.	
4	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	грн.	
5	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	Протягом року в дитячо-юнацьких спортивних школах утворилася економія коштів по загальному фонду у сумі 15824,60 гривень, пов'язана з раціональним ефективним використанням через систему ProZorro.
6	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	Протягом року в спеціалізованій дитячо-юнацьких спортивній школі утворилася економія коштів по загальному фонду у сумі 8741,73 гривень, пов'язана з раціональним ефективним використанням через систему ProZorro.
7	кількість штатних одиниць комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	
8	Дитячо-юнацька спортивна школа	од.	
9	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	од.	
	Продукту		
10	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів	осіб	
11	хлопці до 10 років	осіб	Протягом року відбувся перехід дітей з однієї вікової категорії до іншої, тому виникла розбіжність
12	дівчата до 10 років	осіб	Протягом року відбувся перехід дітей з однієї вікової категорії до іншої, тому виникла розбіжність
13	хлопці 10-15 років	осіб	Протягом року відбувся перехід дітей з однієї вікової категорії до іншої, тому виникла розбіжність
14	дівчата 10-15 років	осіб	Протягом року відбувся перехід дітей з однієї вікової категорії до іншої, тому виникла розбіжність
15	хлопці старше 15 років	осіб	Протягом року відбувся перехід дітей з однієї вікової категорії до іншої, тому виникла розбіжність
16	дівчата старше 15 років	осіб	Протягом року відбувся перехід дітей з однієї вікової категорії до іншої, тому виникла розбіжність
17	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у	осіб	

1	2	3	
	розрізі їх видів, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях		
18	хлопці до 10 років	осіб	Розбіжність по кількості учнів, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях виникла у зв'язку із зменшенням кількості змагань у поточному році
19	дівчата до 10 років	осіб	
20	хлопці 10-15 років	осіб	Розбіжність по кількості учнів, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях виникла у зв'язку із зменшенням кількості змагань у поточному році
21	дівчата 10-15 років	осіб	Розбіжність по кількості учнів, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях виникла у зв'язку із зменшенням кількості змагань у поточному році
22	хлопці старше 15 років	осіб	Розбіжність по кількості учнів, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях виникла у зв'язку із зменшенням кількості змагань у поточному році
23	дівчата старше 15 років	осіб	Розбіжність по кількості учнів, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях виникла у зв'язку із зменшенням кількості змагань у поточному році
24	кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів	од.	
25	Дитячо-юнацька спортивна школа	од.	
26	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	од.	
	Ефективності		
27	середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету, в розрізі їх видів, з розрахунку на штатну одиницю		
28	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	У зв'язку з економією коштів у дитячо-юнацьких спортивних школах, зменшені середні витрати на їх утримання
29	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	У зв'язку з економією коштів в спеціалізованій дитячо-юнацькій спортивній школі, зменшені середні витрати на їх утримання
30	середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету		
31	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	
32	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	
33	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету у розрахунку на одного учня		
34	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	Утворилася економія коштів у зв'язку з проведенням закупівель через чистому ProZorro.
35	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	Утворилася економія коштів у зв'язку з проведенням закупівель через чистому ProZorro.
36	середні витрати на забезпечення участі одного учня комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету у регіональних спортивних змаганнях		
37	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	Утворилася економія коштів у зв'язку з проведенням закупівель через чистому ProZorro.
38	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	
39	середня вартість одиниць придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету		
40	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	Утворилася економія коштів у зв'язку з проведенням закупівель через чистому ProZorro.

1	2	3	
41	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн	Утворилася економія коштів у зв'язку з проведенням закупівель через чистому ProZorro.
	Якості		
42	кількість підготовлених у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	осіб	
43	майстрів.	осіб	
44	хлопці 10-15 років	осіб	Протягом року відбувався перехід дітей з однієї вікової категорії до іншої, тому виникла розбіжність
45	дівчата 10-15 років	осіб	Протягом року відбувався перехід дітей з однієї вікової категорії до іншої, тому виникла розбіжність
46	хлопці старше 15 років	осіб	Протягом року відбувався перехід дітей з однієї вікової категорії до іншої, тому виникла розбіжність
47	дівчата старше 15 років	осіб	Протягом року відбувався перехід дітей з однієї вікової категорії до іншої, тому виникла розбіжність
48	кандидатів у майстри.	осіб	
49	хлопці 10-15 років	осіб	Протягом року відбувався перехід дітей з однієї вікової категорії до іншої, тому виникла розбіжність
50	дівчата 10-15 років	осіб	Протягом року відбувався перехід дітей з однієї вікової категорії до іншої, тому виникла розбіжність
51	хлопці старше 15 років	осіб	Протягом року відбувався перехід дітей з однієї вікової категорії до іншої, тому виникла розбіжність
52	дівчата старше 15 років	осіб	Протягом року відбувався перехід дітей з однієї вікової категорії до іншої, тому виникла розбіжність
53	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	
54	Дитячо-юнацька спортивна школа	осіб	
55	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	осіб	
56	збільшення кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету порівняно з минулим роком	відс.	
57	Дитячо-юнацька спортивна школа	відс.	
58	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою КПКВК 0615031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» за 2023 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено видатки по загальному фонду у сумі 69582056,00 гривень, проведено касових видатків на суму 69557489,67 гривень, що становить 99,9%. Виплата заробітної праці працівникам здійснена в повному обсязі. Фінансування закладу проводиться відповідно до зареєстрованих зобов'язань в органах Державної казначейської служби України, а також затверджених кошторисних призначень на відповідний рік. Станом на 01.01.2024 року кредиторська заборгованість відсутня.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Реалізація бюджетної програми створює умови для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя, проведення спортивних заходів.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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




Володимир БУНЯК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



Валентина КОВАЛЬСЬКА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)