

## 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.	0615032	5032	0810	Фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств	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	Фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств

#### 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, які підпорядковані громадським організаціям 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	Оплата праці	10920162,00	0,00	10920162,00	10920162,00	0,00	10920162,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4	Забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії	1797319,00	0,00	1797319,00	1797319,00	0,00	1797319,00	0,00	0,00	0,00
5	Придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, оплата послуг та відряджень для належного функціонування та створення комфортних умов у закладах спорту	901183,00	0,00	901183,00	901183,00	0,00	901183,00	0,00	0,00	0,00
6	Нарахування на оплату праці	2252981,00	0,00	2252981,00	2252981,00	0,00	2252981,00	0,00	0,00	0,00
7	Капітальні видатки	0,00	70000,00	70000,00	0,00	70000,00	70000,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Усього</b>	<b>15871645,00</b>	<b>70000,00</b>	<b>15941645,00</b>	<b>15871645,00</b>	<b>70000,00</b>	<b>15941645,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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
3	
4	
5	
6	
7	

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	15871645,00	70000,00	15941645,00	15871645,00	70000,00	15941645,00	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>Затрат</b>											
1	кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету	од.	Статут	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
2	ДЮСШ	од.	Статут	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа районного рівня	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 фінансову підтримку дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств	грн.	План використання бюджетних коштів	15871645,00	70000,00	15941645,00	15871645,00	70000,00	15941645,00	0,00	0,00	0,00
5	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	План використання бюджетних коштів	8259904,00	70000,00	8329904,00	8259904,00	70000,00	8329904,00	0,00	0,00	0,00
6	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	План використання бюджетних коштів	7611741,00	0,00	7611741,00	7611741,00	0,00	7611741,00	0,00	0,00	0,00
7	кількість штатних одиниць дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету	од.	Штатний розпис	76,83	0,00	76,83	76,83	0,00	76,83	0,00	0,00	0,00
8	Дитячо-юнацька спортивна школа	од.	Штатний розпис	39,58	0,00	39,58	39,58	0,00	39,58	0,00	0,00	0,00
9	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	од.	Штатний розпис	37,25	0,00	37,25	37,25	0,00	37,25	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>											
10	середньорічна кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету	осіб	Навчальний план, списки затверджених груп	545,00	0,00	545,00	486,00	0,00	486,00	-59,00	0,00	-59,00
11	Дитячо-юнацька спортивна школа	осіб	Навчальний план, списки затверджених груп	315,00	0,00	315,00	284,00	0,00	284,00	-31,00	0,00	-31,00
12	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	осіб	Навчальний план, списки затверджених груп	230,00	0,00	230,00	202,00	0,00	202,00	-28,00	0,00	-28,00
13	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	осіб	Протоколи змагань	280,00	0,00	280,00	250,00	0,00	250,00	-30,00	0,00	-30,00
14	Дитячо-юнацька спортивна школа	осіб	Протоколи змагань	200,00	0,00	200,00	166,00	0,00	166,00	-34,00	0,00	-34,00
15	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	осіб	Протоколи змагань	80,00	0,00	80,00	84,00	0,00	84,00	4,00	0,00	4,00
16	кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка	од.	План використання бюджетних коштів	30,00	0,00	30,00	253,00	0,00	253,00	223,00	0,00	223,00
17	Дитячо-юнацька спортивна школа	од.	План використання бюджетних коштів	10,00	0,00	10,00	16,00	0,00	16,00	6,00	0,00	6,00
18	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	од.	План використання бюджетних коштів	20,00	0,00	20,00	237,00	0,00	237,00	217,00	0,00	217,00
	<b>Ефективності</b>											
19	середні витрати на фінансову підтримку однієї дитячо-юнацької спортивної школи фізкультурно-спортивного товариства, якій надається фінансова підтримка з бюджету з розрахунку на одну штатну одиницю	грн.	штатний розпис установи, план використання	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	штатний розпис установи, план використання	208689,00	0,00	208689,00	208689,00	0,00	208689,00	0,00	0,00	0,00
21	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	штатний розпис установи, план використання	204342,00	0,00	204342,00	204342,00	0,00	204342,00	0,00	0,00	0,00
22	середньомісячна заробітна плата дитячо-юнацької спортивної школи фізкультурно-спортивного товариства, якому надається фінансова підтримка з бюджету	грн.	штатний розпис установи, план використання бюджетних коштів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Литесько-юнацька спортивна школа	грн.	штатний розпис	12046,00	0,00	12046,00	12046,00	0,00	12046,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			використання бюджетних коштів									
24	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	штатний розпис установи, план використання бюджетних коштів	11630,00	0,00	11630,00	11630,00	0,00	11630,00	0,00	0,00	0,00
25	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у дитячо-юнацьких спортивних школах фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету у розрахунку на одного учня	грн.	план використання бюджетних коштів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	план використання бюджетних коштів	635,00	0,00	635,00	1168,00	0,00	1168,00	533,00	0,00	533,00
27	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	план використання бюджетних коштів	837,00	0,00	837,00	1896,00	0,00	1896,00	1059,00	0,00	1059,00
28	середні витрати на забезпечення участі одного учня дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету у регіональних спортивних змаганнях	грн.	розрахунково	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	розрахунково	1000,00	0,00	1000,00	653,00	0,00	653,00	-347,00	0,00	-347,00
30	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	розрахунково	2406,00	0,00	2406,00	1886,00	0,00	1886,00	-520,00	0,00	-520,00
	Якості											
31	кількість підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету	осіб	посвідчення, довідки	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Дитячо-юнацька спортивна школа	осіб	посвідчення, довідки	22,00	0,00	22,00	29,00	0,00	29,00	7,00	0,00	7,00
33	майстрів спорту України	осіб	посвідчення, довідки	2,00	0,00	2,00	1,00	0,00	1,00	-1,00	0,00	-1,00
34	кандидатів у майстри спорту України	осіб	посвідчення, довідки	20,00	0,00	20,00	28,00	0,00	28,00	8,00	0,00	8,00
35	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	осіб	посвідчення, довідки	11,00	0,00	11,00	3,00	0,00	3,00	-8,00	0,00	-8,00
36	майстрів спорту України	осіб	посвідчення, довідки	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	0,00	-1,00
37	кандидатів у майстри спорту України	осіб	посвідчення, довідки	10,00	0,00	10,00	3,00	0,00	3,00	-7,00	0,00	-7,00
38	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	Протоколи змагань	110,00	0,00	110,00	164,00	0,00	164,00	54,00	0,00	54,00
39	Дитячо-юнацька спортивна школа	осіб	Протоколи змагань	70,00	0,00	70,00	80,00	0,00	80,00	10,00	0,00	10,00
40	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	осіб	Протоколи змагань	40,00	0,00	40,00	84,00	0,00	84,00	44,00	0,00	44,00
41	збільшення кількості учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету порівняно з минулим роком	відс.	розрахунки	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Дитячо-юнацька спортивна школа	відс.	розрахунки	7,00	0,00	7,00	-3,00	0,00	-3,00	-10,00	0,00	-10,00
43	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	відс.	розрахунки	3,00	0,00	3,00	-10,00	0,00	-10,00	-13,00	0,00	-13,00

## 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
	<b>Затрат</b>		
1	кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету	од.	
2	ДЮСШ	од.	
3	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	од.	
4	обсяг витрат на фінансову підтримку дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств	грн.	
5	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	
6	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	
7	кількість штатних одиниць дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету	од.	
8	Дитячо-юнацька спортивна школа	од.	
9	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	од.	
	<b>Продукту</b>		
10	середньорічна кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету	осіб	Зменшення середньорічної кількості учнів відбулося через введення військового стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні».
11	Дитячо-юнацька спортивна школа	осіб	Зменшення середньорічної кількості учнів відбулося через введення військового стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні».
12	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	осіб	Зменшення середньорічної кількості учнів відбулося через введення військового стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні».
13	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	осіб	Зменшення кількості учнів відбулося через введення військового стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні».
14	Дитячо-юнацька спортивна школа	осіб	Зменшення середньорічної кількості учнів відбулося через введення військового стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні».
15	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	осіб	
16	кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка	од.	
17	Дитячо-юнацька спортивна школа	од.	
18	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	од.	
	<b>Ефективності</b>		
19	середні витрати на фінансову підтримку однієї дитячо-юнацької спортивної школи фізкультурно-спортивного товариства, яким надається фінансова підтримка з бюджету	грн.	

1	2	3	4
20	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	
21	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	
22	середньомісячна заробітна плата дитячо-юнацької спортивної школи фізкультурно-спортивного товариства, якому надається фінансова підтримка з бюджету	грн.	
23	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	
24	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	
25	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у дитячо-юнацьких спортивних школах фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету у розрахунку на одного учня	грн.	
26	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	
27	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	
28	середні витрати на забезпечення участі одного учня дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету у регіональних спортивних змаганнях	грн.	
29	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	Зменшення середніх витрат на забезпечення участі одного учня у регіональних спортивних змаганнях відбулося у зв'язку зі змінами в календарному навчальному плані.
30	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	Зменшення середніх витрат на забезпечення участі одного учня у регіональних спортивних змаганнях відбулося у зв'язку зі змінами в календарному навчальному плані.
	<b>Якості</b>		
31	кількість підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету	осіб	
32	Дитячо-юнацька спортивна школа	осіб	
33	майстрів спорту України	осіб	Зменшення майстрів спорту України відбулося у зв'язку з введенням військового стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні»
34	кандидатів у майстри спорту України	осіб	
35	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	осіб	Зменшення кандидатів у майстрів спорту України відбулося у зв'язку з введенням військового стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні»
36	майстрів спорту України	осіб	Зменшення майстрів спорту України відбулося у зв'язку з введенням військового стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні»
37	кандидатів у майстри спорту України	осіб	Зменшення кандидатів у майстри спорту України відбулося у зв'язку з введенням військового стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні»
38	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	
39	Дитячо-юнацька спортивна школа	осіб	
40	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	осіб	
41	збільшення кількості учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету порівняно з минулим роком	відс.	

1	2	3	
42	Дитячо-юнацька спортивна школа	відс.	У зв'язку з введенням військового стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» зменшилась кількість учнів
43	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	відс.	У зв'язку з введенням військового стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» зменшилась кількість учнів

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою КПКВК 0615032 «Фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств» за 2023 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено видатки по загальному фонду у сумі 15 871 645 гривень, проведено касових видатків на суму 15 871 645 гривень, що становить 100%. Фінансування закладу проводиться відповідно зареєстрованим зобов'язанням в органах Державної казначейської служби України, а також затверджених кошторисних призначень на відповідний рік. Виплата заробітної праці працівникам закладу здійснена в повному обсязі. По спеціальному фонду на капітальні видатки виділено 70 000 гривень, проведено касових видатків на суму 70 000 гривень, що становить 100%. Станом на 01.01.2024 року кредиторська заборгованість відсутня.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Реалізація програми забезпечує підготовку спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами, які підпорядковані громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості.

\* 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

Головний бухгалтер



Володимир БУНЯК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Валентина КОВАЛЬСЬКА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)