ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1. **0600000** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Управління гуманітарної політики Любешівської селищної ради — (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
42043220 — (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Управління гуманітарної політики Любешівської селищної ради — (найменування відповідального виконавця)
42043220 — (код за ЄДРПОУ)

3. **0615031** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
5031 — (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
0810 — (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл — (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
0352600000 — (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	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.

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, підготовка 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
1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами	2 635 100,00	59 999,55	2 695 099,55	2 627 397,06	59 999,55	2 687 396,61	-7 702,94	0,00	-7 702,94
	УСЬОГО	**2 635 100,00**	**59 999,55**	**2 695 099,55**	**2 627 397,06**	**59 999,55**	**2 687 396,61**	**-7 702,94**	**0,00**	**-7 702,94**

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
1	Відхилення виникло у зв'язку з ефективним використанням коштів.

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	Цільова соціальна програма розвитку фізичної культури та спорту Любешівської селищної ради на 2021-2025 роки	328 400,00	0,00	328 400,00	328 041,39	0,00	328 041,39	-358,61	0,00	-358,61
	Усього	**328 400,00**	**0,00**	**328 400,00**	**328 041,39**	**0,00**	**328 041,39**	**-358,61**	**0,00**	**-358,61**

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, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, з них:	грн.	кошторис	2 635 100,00	0,00	2 635 100,00	2 627 397,06	0,00	2 627 397,06	-7 702,94	0,00	-7 702,94
3	на виконання програми, а саме на :	грн.	кошторис	328 400,00	0,00	328 400,00	328 041,39	0,00	328 041,39	-358,61	0,00	-358,61
4	забезпечення участі ДЮСШ в обласних змаганнях	грн.	розрахунок	120 000,00	0,00	120 000,00	119 875,50	0,00	119 875,50	-124,50	0,00	-124,50
6	забезпечення участі ДЮСШ у Всеукраїнських та міжнародних змаганнях	грн.	розрахунок	167 800,00	0,00	167 800,00	167 717,57	0,00	167 717,57	-82,43	0,00	-82,43
7	забезпечення збірних команд Любешівської ДЮСШ спортивною формою та спортивним інвентарем	грн.	розрахунок	28 800,00	0,00	28 800,00	28 800,00	0,00	28 800,00	0,00	0,00	0,00
8	проведення навчально-тренувальних зборів	грн.	розрахунок	6 600,00	0,00	6 600,00	6 448,32	0,00	6 448,32	-151,68	0,00	-151,68

9	проведення та участь у спортивних змаганнях (ткрнірів, матчевих зустрічей) з олімпійських та неолімпійських видів спорту серед спортсменів різних вікових груп з нагоди державних свят, знаменних дат	грн.	розрахунок	5 200,00	0,00	5 200,00	5 200,00	0,00	5 200,00	0,00	0,00	0,00
10	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	осіб	штатний розпис	13,50	0,00	13,50	13,50	0,00	13,50	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	**од.**		**212,00**	**0,00**	**212,00**	**212,00**	**0,00**	**212,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	хлопці	од.	мережа	129,00	0,00	129,00	129,00	0,00	129,00	0,00	0,00	0,00
2	дівчата	од.	мережа	83,00	0,00	83,00	83,00	0,00	83,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість проведених фізкультурно-масових заходів	од.	календарний план	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	36,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
1	середні витрати на утримання одного учня	грн.	розрахунок	10 880,00	0,00	10 880,00	10 846,00	0,00	10 846,00	-34,00	0,00	-34,00
2	середні витрати на проведення 1 заходу	грн.	розрахунок	9 122,00	0,00	9 122,00	9 112,26	0,00	9 112,26	-9,74	0,00	-9,74
	якості											
1	кількість підготовлених у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, майстрів спорту України / кандидатів у майстри спорту України, осіб	відс.	розрахунок	10,00	0,00	10,00	9,00	0,00	9,00	-1,00	0,00	-1,00
2	відсоток виконання програми	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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		

2	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, з них:	грн.	Відхилення планових показників від фактичних відбулось у зв'язку з раціональним використанням бюджетних коштів та економією коштів у зв'язку з відсутністю фактичних витрат.
3	на виконання програми, а саме на :	грн.	Відхилення виникло у зв'язку з економією коштів по запланованих заходах.
10	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	осіб	Відхилень не має.
	продукту		
1	хлопці	од.	Відхилень не має.
2	дівчата	од.	Відхилень не має.
	ефективності		
1	середні витрати на утримання одного учня	грн.	Розбіжності виникли у зв'язку із зменшенням загального обсягу витрат.
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Фінансування видатків на утримання ДЮСШ у 2024 році проводиться згідно напрямів визначених бюджетною програмою. Зокрема, затверджений обсяг бюджетних призначень в сумі 2 695 099,55 грн, з них 2 635 100,00 грн - загального фонду, 59 999,55 грн- спеціального фонду, касові видатки за 2024 рік становлять 2 687 396,61 грн та складають 99 % річного плану. Аналіз виконання результативних показників бюджетної програми свідчить про те,
що у 2024 році ДЮСШ забезпечило майже в повному обсязі виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством відповідно до мети бюджетної програми - сприяння покращенню фізичного розвитку молоді і росту спортивної майстерності юних спортсменів. Станом на 01.01.2025р. кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що бюджетна прорама "Утримання на навчально-тренувальна робота комунальних ДЮСШ" є актуальною та потребує постійної реалізації в наступних роках, так як забезпечує, створює, удосконалює, залучає дітей до дитячо-юнацького спорту та має бути передбачена для підвищення престижності професі тренера-викладача, фахового рівня та кваліфікації тренерів-викладачів з різних видів спорту, підвищення рівня підготовленості дітей комунальної ДЮСШ , удосконалення системи підготовки спортсменів для гідної участі у всеукраїнських та міжнародних змаганнях.

---

* 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

Заступник селищного голови з питань діяльності виконавчих органів - начальник Управління гуманітарної політики _____ Тетяна СМОКОВИЧ

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер _____ Галина ЛАЩ

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)