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 2022 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) **03526000000** (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, змвстовного відпочинку і дохвілля 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 |
| 2 | Проведення навчально-тренувальних зборів |
| 3 | Забезпечення участі ДЮСШ в обласних змаганнях |
| 4 | Забезпечення участі ДЮСШ у Всеукраїнських та міжнародних змаганнях |

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 | 1 648 875,00 | 1 500,00 | 1 650 375,00 | 1 621 388,36 | 0,00 | 1 621 388,36 | -27 486,64 | -1 500,00 | -28 986,64 |
| 2 | Дитячо-юнацький спорт | 210 700,00 | 0,00 | 210 700,00 | 210 604,38 | 0,00 | 210 604,38 | -95,62 | 0,00 | -95,62 |
| 3 | Матеріально-технічне забезпечення | 49 910,00 | 0,00 | 49 910,00 | 49 890,00 | 0,00 | 49 890,00 | -20,00 | 0,00 | -20,00 |
| | **УСЬОГО** | **1 909 485,00** | **1 500,00** | **1 910 985,00** | **1 881 882,74** | **0,00** | **1 881 882,74** | **-27 602,26** | **-1 500,00** | **-29 102,26** |

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 економією коштів, а саме по заробітній платі: з наявністю в штаті осіб, які мають нарахування на заробітну плату 8,41%, а також по енергоносіях, розбіжності по спеціальному фонду - накопичення коштів на рахунках для здійснення господарських операцій у майбутньому періоді. |

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 | 260 610,00 | 0,00 | 260 610,00 | 260 494,38 | 0,00 | 260 494,38 | -115,62 | 0,00 | -115,62 |
| | **Усього** | **260 610,00** | **0,00** | **260 610,00** | **260 494,38** | **0,00** | **260 494,38** | **-115,62** | **0,00** | **-115,62** |

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 | обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, з них: | грн. | звітність установи | 1 909 485,00 | 1 500,00 | 1 910 985,00 | 1 881 882,74 | 0,00 | 1 881 882,74 | -27 602,26 | -1 500,00 | -29 102,26 |
| 2 | на виконання програми | грн. | розрахунок | 260 610,00 | 0.00 | 260 610,00 | 260 494,38 | 0,00 | 260 494,38 | -115,62 | 0,00 | -115,62 |
| 3 | кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з | од. | звітність установи | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР) | од. | штатний розпис | 13,50 | 0,00 | 13,50 | 13,50 | 0,00 | 13,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | **продукту** | | | | | | | | | | | |
| | **середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР),** осіб | **од.** | | **193,00** | **0,00** | **193,00** | **193,00** | **0,00** | **193,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 1 | дівчата | од. | мережа | 89,00 | 0,00 | 89,00 | 89,00 | 0,00 | 89,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | хлопці | од. | мережа | 104,00 | 0,00 | 104,00 | 104,00 | 0,00 | 104,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | кількість проведених фізкультурно-масових заходів | од. | календарний план | 4,00 | 0,00 | 4,00 | 4,00 | 0,00 | 4,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | **ефективності** | | | | | | | | | | | |
| 1 | середні витрати на утримання одного учня | грн. | розрахунок | 9 893,00 | 0,00 | 9 893,00 | 9 750,68 | 0,00 | 9 750,68 | -142,32 | 0,00 | -142,32 |
| 2 | середні витрати на проведення 1 заходу | грн. | розрахунок | 65 152,00 | 0,00 | 65 152,00 | 65 123,59 | 0,00 | 65 123,59 | -28,41 | 0,00 | -28,41 |
| | **якості** | | | | | | | | | | | |
| 1 | кількість підготовлених у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), майстрів спорту України / кандидатів у майстри спорту України, осіб | відс. | розрахунок | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях, осіб | осіб | розрахунок | 80,00 | 0,00 | 80,00 | 80,00 | 0,00 | 80,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | динаміка кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), порівняно з минулим роком, % | відс. | розрахунок | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 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** | | |
| | | | |
| 1 | обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), 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, в зв"язку з відсутністю фактичних витрат. |
| 2 | на виконання програми | грн. | Відхилення виникло у зв'язку з економією коштів по запланованих заходах. |
| | **продукту** | | |
| | | | |
| 1 | дівчата | од. | Відхилень не має. |
| 2 | хлопці | од. | Відхилень не має. |
| 3 | кількість проведених фізкультурно-масових заходів | од. | Відхилень не має. |
| | **ефективності** | | |
| | | | |
| 1 | середні витрати на утримання одного учня | грн. | Розбіжності виникли у зв'язку із зменшенням загального обсягу витрат. |
| 2 | середні витрати на проведення 1 заходу | грн. | Розбіжності виникли у зв'язку із зменшенням витрат на проведення одного заходу. |
| | **якості** | | |
| | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 3 | динаміка кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), порівняно з минулим роком, % | відс. | Відхилень не має. |
| 4 | відсоток виконання програми | відс. | Відхилень не має. |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**Аналіз відхилень свідчить про те, що загальна сума видатків на забезпечення програми не перевищує запланованої.**

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 професії 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 начальника Управління-начальник відділу освіти**

(підпис) Василь КУХ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Головний бухгалтер**

(підпис) Галина ЛАЩ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)