

ЗАТВЕРДЖЕНО
 Наказ Міністерства фінансів України
 26 серпня 2014 року N 836
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
 від 01 листопада 2022 року N 359)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на _2022_рік

| | | | | | |
|----|---|-------------|--|--|---|
| 1. | <u>1100000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | | <u>Управління молоді та спорту Кропивницької міської ради</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> | | <u>41844557</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small> |
| 2. | <u>1110000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | | <u>Управління молоді та спорту Кропивницької міської ради</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small> | | <u>41844557</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small> |
| 3. | <u>1115031</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <u>5031</u> | <u>0810</u> | Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл | <u>1152800000</u> <small>(код бюджету)</small> |

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

| N з/п | Ціль державної політики |
|-------|--|
| 1 | Удосконалення системи дитячо-юнацького спорту, підвищення якості відбору обдарованих осіб до системи резервного спорту |
| 2 | Запровадження ефективних моделей кадрового, фінансового, матеріально-технічного, інформаційного забезпечення для дитячо-юнацьких спортивних шкіл |

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

| N з/п | Завдання |
|-------|--|
| 1 | Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами |
| 2 | Забезпечення комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл матеріально-технічною базою |

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

| N 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 | Утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл з різних видів спорту | 26881150 | 0 | 26881150 | 26048498 | 0 | 26048498 | -832652 | 0 | -832652 |
| 2 | Придбання обладнання і предметів довгострокового користування для комплексних дитячо-юнацьких спортивних шкіл | 0 | 200000 | 200000 | 0 | 200000 | 200000 | 0 | 0 | 0 |
| | Усього | 26881150 | 200000 | 27081150 | 26048498 | 200000 | 26248498 | -832652 | 0 | -832652 |

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**

| N з/п | Пояснення |
|-------|---|
| 1 | Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів: Відхилення фактичного рівня від планового обсягу асигнувань на загальну суму становить 832652 грн. в т.ч. на оплату енергоносіїв- 249183грн, а саме 12614 грн. за водопостачання, 67216 грн.- постачання електроенергії, 169135 грн.- оплата тепlopостачання, 218грн.-оплата інших енергоносіїв , заробітна плата - 529549 грн. (КЕКВ 2110 - 427677 грн.-КЕКВ-2120- 101872 грн.- нарахування на заробітну плату), КЕКВ 2210- 811 грн.,КЕКВ 2240-45742 грн,КЕКВ 2250-1097грн.У зв'язку із запровадженням воєного стану в Україні , необхідністю збереження життя та здоров'я вихованців і працівників ДЮСШ з березня по липень 2022 року спортивні школи знаходилися в простой, навчально-тренувальні заняття не проводилися, у зв'язку із чим виникла економія коштів між затвердженими та касовими показниками |

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

| N 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 |
| | Програма розвитку фізичної культури та спорту в м.Кропивницькому на 2021-2024роки,затверджена рішенням Кропивницької міської ради від 02.02.2021р. №87 зі змінами | | 200000 | 200000 | | 200000 | 200000 | 0 | 0 | 0 |

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 | усього | загальний фонд | спеціальний | усього | загальний фонд | спеціальний | усього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | Завдання 1 | | | | | | | | | | | |
| | Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами | | | | | | | | | | | |
| 1 | затрат | | | | | | | | | | | |
| | К-сть комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету | одиниць | рішення сесії міської ради | 4 | | 4 | 4 | | 4 | 0 | | 0 |
| | Обсяг витрат на утримання комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету | гривень | кошторис | 26881150 | | 26881150 | 26048498 | | 26048498 | -832652 | | -832652 |
| | Кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету | штатних одиниць | штатний розпис | 197.75 | | 197.75 | 197.75 | | 197.75 | 0.0 | | 0.0 |
| | у тому числі штатних тренерів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл | штатних одиниць | штатний розпис | 119.75 | | 119.75 | 119.75 | | 119.75 | 0.0 | | 0.0 |
| 2 | продукту | | | | | | | | | | | |
| | Середньорічна кількість учнів комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету | осіб | статистична звітність | 1876 | | 1876 | 1876 | | 1876 | 0 | | 0 |
| | Кількість учнів комунальних ДЮСШ, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях | осіб | накази, протоколи змагань | 230 | | 230 | 230 | | 230 | 0 | | 0 |
| | Кількість придбаного малоцінного інвентарю та спортивного обладнання для комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету | одиниць | розрахунок до кошторису | 5 | | 5 | 5 | | 5 | 0 | | 0 |
| 3 | ефективності | | | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету | гривень | розрахункові дані | 6720287.5 | | 6720287.5 | 6512125 | | 6512125 | -208163 | | -208163 |
| | Середньомісячна заробітна плата працівника ДЮСШ, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету | гривень | звіт з праці 1-ПВ, розрахункові дані | 9510.0 | | 9510.0 | 9510.0 | | 9510.0 | 0 | | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---------|---------------------------------------|-----------------|--|-----------------|-----------------|--|-----------------|--------|--|--------|---|
| | Середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних ДЮСШ у розрахунку на одного учня | гривень | Звіти: 5-фк | 14329.0 | | 14329.0 | 13885.1 | | 13885.1 | -443.9 | | -443.9 | |
| 4 | якості | | | | | | | | | | | | |
| | кількість підготовлених у ДЮСШ майстрів спорту України/кандидатів у майстри спорту України | осіб | статистична звітність(звіт 2-фк;5-фк) | 1-МС; 16-КМС | | 1-МС; 16-КМС | 1-МС; 16-КМС | | 1-МС; 16-КМС | 0 | | 0 | |
| | кількість учнів ДЮСШ,які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях | осіб | накази,протоколи змагань | 135 | | 135 | 135 | | 135 | 0 | | 0 | |
| | динаміка кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл,видатки на утримання яких здійснюються з бюджету,порівняно з минулим роком% | % | статистична звітність(звіт 2-фк;5-фк) | 100 | | 100 | 100 | | 100 | 0 | | 0 | |
| | Завдання 2 | | | | | | | | | | | | |
| | Забезпечення комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл матеріально-технічною базою | | | | | | | | | | | | |
| 5 | затрат | | | | | | | | | | | | |
| | Обсяг видатків на придбання обладнання довгострокового користування | гривень | кошторис | | | 200000 | 200000 | | 200000 | 200000 | | 0 | 0 |
| 6 | продукту | | | | | | | | | | | | |
| | Кількість обладнання довгострокового користування(генератор-2шт.;стабілізатор-2шт.) | одиниць | договір | | | 4 | 4 | | 4 | 4 | | 0 | 0 |
| 7 | ефективності | | | | | | | | | | | | |
| | середня вартість на придбання одного обладнання | гривень | розрахунок | | | 50000 | 50000 | | 50000 | 50000 | | 0 | 0 |
| 8 | якості | | | | | | | | | | | | |
| | рівень виконання заходів у плановому періоді відповідно до запланованих показників | % | розрахунок | | | 100 | 100 | | 100 | 100 | | 0 | 0 |

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 |
| 1 | затрат | | |
| | К-сть комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл,видатки на утримання яких здійснюються з бюджету | одиниць | розбіжностей немає |

| | | | |
|----------|--|-----------------|--|
| | Обсяг витрат на утримання комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету | гривень | Зменшення показників затрат, а саме обсягу витрат на утримання комунальних ДЮСШ за рахунок економії коштів за спожиті енергоносії в сумі 249183 грн. в т.ч. 12614 грн. за водоп., 67216 грн.- електроенергії, 169135 грн.- теплопостачання (економія споживання натуральних показників порівняно з запланованими); 218-оплата інших комунальних послуг;. 529549 грн.- заробітна плата з нарахуваннями (економія у зв'язку із введеними військовим станом на території України з 24 .02. 22р. по теперішній час, спортивні школи знаходилися в простій з березня по липень 22р., тренувальні заняття не проводилися)т.ч. 427677 грн.- заробітна плата, 101872 грн.- нарахування на заробітну плату.Економія по КЕКВ 2210- 811 грн.(придбання матеріалів, виставлений рахунок менше запланованого). КЕКВ-2240-45472грн. , КЕКВ-2250-1097 грн. за відрядження(різниця цін на проїзд) |
| | Кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету | штатних одиниць | розбіжностей немає |
| | у тому числі штатних тренерів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл | штатних одиниць | розбіжностей немає |
| | Обсяг видатків на придбання обладнання довгострокового користування | гривень | розбіжностей немає |
| 2 | продукту | | |
| | Середньорічна кількість учнів комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету | осіб | розбіжностей немає |
| | Кількість учнів комунальних ДЮСШ, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях | осіб | розбіжностей немає |
| | Кількість придбаного малоцінного інвентарю та спортивного обладнання для комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету | одиниць | розбіжностей немає |
| | Кількість обладнання довгострокового користування(генератор-2шт., стабілізатор-2шт.) | одиниць | розбіжностей немає |
| 3 | ефективності | | |
| | Середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету | гривень | зменшення середніх витрат на утримання однієї ДЮСШ , у зв'язку із економією коштів за спожиті енергоносії та оплату праці |
| | Середньомісячна заробітна плата працівника ДЮСШ, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету | гривень | розбіжностей немає |
| | Середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних ДЮСШ у розрахунку на одного учня | гривень | зменшення середніх на навчально-тренувальну роботу на одного учня ДЮСШ , у зв'язку із економією коштів за спожиті енергоносії та оплату праці |
| | середня вартість на придбання одного обладнання | гривень | розбіжностей немає |
| 4 | ЯКОСТІ | | |
| | кількість підготовлених у ДЮСШ майстрів спорту України/кандидатів у майстри спорту України | осіб | розбіжностей немає |
| | кількість учнів ДЮСШ, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях | осіб | розбіжностей немає |
| | динаміка кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, порівняно з минулим роком% | % | розбіжностей немає |
| | рівень виконання заходів у плановому періоді відповідно до запланованих показників | % | розбіжностей немає |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки загального фонду на 2022 рік по програмі склали 260484498 грн, що складає 96,9% від запланованих на рік. Відхилення обсягу витрат між затвердженими та виконаними показниками програми "Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних ДЮСШ" виникло за рахунок економії коштів по КЕКВ 2110"Оплата праці"- 427677 грн, по КЕКВ 2120"Нарахування на заробітну плату"- 101872 грн. , за спожиті енергоносії КЕКВ 2270"Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" економія -249183 грн. Передбачені кошти за програмою забезпечують підвищення ефективності роботи працівників Дитячо-юнацьких спортивних шкіл, престижності професії тренера-викладача. Касові видатки по спеціальному фонду (бюджет розвитку) виконані на 100% від затверджених планових показників. Кредиторська заборгованість станом на 01 січня 2023 року по загальному фонду виникла по КЕКВ-2240"Оплата послуг(крім комунальних) на суму 1448,15 грн. за оплату послуг оренди біотуалету для пункту незламності (плат. доручення отриманий казначейством 22.12.22р. та відхилений казначейством 31.12.22р.)

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма "Утримання та 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 якості відбору обдарованих дітей до системи резервного спорту, рівня фізичної підготовленості дітей комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, удосконалення системи підготовки спортсменів для гідної участі у всеукраїнських та міжнародних змаганнях.

* 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

Начальник управління

(підпис)

Вячеслав ГУРСЬКИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний спеціаліст

(підпис)

Тетяна СМОЛЕВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)