

ЗАТВЕРДЖЕН  
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.	1100000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент сім'ї, молоді та спорту Чернігівської обласної державної адміністрації	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02934345	(код за ЄДРПОУ)
2.	1110000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент сім'ї, молоді та спорту Чернігівської обласної державної адміністрації	(найменування відповідального виконавця)	02934345	(код за ЄДРПОУ)
3.	1115021	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	5021	0810	Утримання центрів фізичної культури і спорту осіб з інвалідністю і реабілітаційних шкіл (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	251000000000 (код бюджету)

4.	Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми					
№ з/п	Ціль державної політики					
1	Утримання центрів фізичної культури і спорту осіб з інвалідністю і реабілітаційних шкіл					

5. Мета бюджетної програми  
**Організація фізкультурно-оздоровчої та спортивної діяльності інвалідів, забезпечення підготовки спортсменів-інвалідів та фізкультурно-спортивної реабілітації інвалідів**

6.	Завдання бюджетної програми					
№ з/п	Завдання					
1	Функціонування регіональних центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт"					
2	Розвиток здібностей вихованців реабілітаційних дитячо-юнацьких спортивних шкіл для інвалідів в обраному виді спорту					

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»

№ 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	Забезпечення належного функціонування ДЮСШ осіб з інвалідністю	5 985 284,17	0,00	5 985 284,17	5 389 423,80	0,00	5 389 423,80	-595 860,37	0,00	-595 860,37
2	Забезпечення належного функціонування ЦРЦ "Інваспорт"	3 540 934,97	0,00	3 540 934,97	3 534 048,12	0,00	3 534 048,12	-6 886,85	0,00	-6 886,85
3	Погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах Державної казначейської служби станом на 01.01.2022 рік	24 980,86	0,00	24 980,86	24 980,86	0,00	24 980,86	0,00	0,00	0,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>9 551 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 551 200,00</b>	<b>8 948 452,78</b>	<b>0,00</b>	<b>8 948 452,78</b>	<b>-602 747,22</b>	<b>0,00</b>	<b>-602 747,22</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	кількість учасників спортивних заходів та заходів з фізкультурно-спортивної реабілітації інвалідів, що проводяться регіональними центрами з фізичної культури і спорту інвалідів - осіб	осіб	Календарний план, розрахунки реабілітації	116,00	0,00	116,00	73,00	0,00	73,00	-43,00	0,00	-43,00
1	середньорічна кількість учнів ДЮСШ для осіб з інвалідністю, осіб	осіб	Звіт	251,00	0,00	251,00	219,00	0,00	219,00	-32,00	0,00	-32,00
2	кількість учнів ДЮСШ для інвалідів, які взяли участь у регіональних спортивних змаганнях, осіб	осіб	Протоколи змагань	98,00	0,00	98,00	104,00	0,00	104,00	6,00	0,00	6,00
1	ефективності середньомісячна заробітна плата працівника регіональних центрів з фізичної культури і спорту - Інваспорт - грн.	грн.	ФОП : шт.од. : 12 міс.	11 320,73	0,00	11 320,73	11 320,73	0,00	11 320,73	0,00	0,00	0,00
1	середньомісячна заробітна плата працівника ДЮСШ осіб з інвалідністю	грн.	ФОП : шт.од. : 12 міс.	15 168,91	0,00	15 168,91	13 838,44	0,00	13 838,44	-1 330,47	0,00	-1 330,47
1	динаміка кількості осіб з інвалідністю регіону, охоплених спортивними заходами центром 'Інваспорт', порівняно з минулим роком, %	відс.	(Особи за розр. рік : особи за мин. рік)*100-100	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
1	кількість підготовлених у ДЮСШ осіб з інвалідністю майстрів спорту, України, осіб	відс.	Накази про присвоєння спортивного звання	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість підготовлених у ДЮСШ осіб з інвалідністю кандидатів у майстри спорту України, осіб	осіб	Накази про присвоєння спортивного звання	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	-3,00	0,00	-3,00
3	кількість учнів ДЮСШ осіб з інвалідністю, які зловили призові місця в регіональних спортивних змаганнях, осіб	осіб	Протоколи змагань	80,00	0,00	80,00	38,00	0,00	38,00	-42,00	0,00	-42,00

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		
	чоловіки	осіб	Зменшення кількості чоловіків - 1 фахівець помер, а інший звільнився
	жінки	осіб	Зменшення кількості жінок - звільнилась
2	кількість штатних працівників регіональних центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт", 3	осіб	Зменшення кількості штатних працівників у зв'язку зі смертю фахівця та секретар перевелась на неповний робочий день
2	тренерів	осіб	Зменшення кількості штатних працівників у зв'язку зі звільненням тренерів
	продукту		
1	кількість учасників спортивних заходів та заходів з фізкультурно-спортивної реабілітації інвалідів, що проводяться регіональними центрами з фізичної культури і спорту "Інваспорт", осіб	осіб	Зменшення кількості учасників спортивних заходів виникла у зв'язку з виїздом за межі України через військовий стан.
1	середньорічна кількість учнів ДЮСШ для осіб з інвалідністю, осіб	осіб	Зменшення середньорічної кількості учнів зв'язку з військовим станом в Україні, діти з інвалідністю виїхали за межі України.
2	кількість учнів ДЮСШ для інвалідів, які взяли участь у регіональних спортивних змаганнях, осіб	осіб	Збільшення кількості учнів ДЮСШ для інвалідів, які взяли участь у регіональних спортивних змаганнях, у зв'язку з військовим станом було збільшення заходів з легкої атлетики у приміщенні
	ефективності		
1	середньомісячна заробітна плата працівника ДЮСШ осіб з інвалідністю	грн.	Зменшення середньомісячної заробітної плати працівникам у зв'язку з військовим станом працівники закладу були змушені перебувати у простоті, а деякі виїхали за межі України, тому з цими працівниками були припинені трудові відносини на період дії воєнного стану, через що виникла економія по заробітній платі.
	якості		
2	кількість підготовлених у ДЮСШ осіб з інвалідністю кандидатів у майстри спорту України, осіб,	осіб	Причиною зменшення кількості підготовлених кандидатів у майстри спорту України, є те що наказом Укрцентром "Інваспорт" України було відтерміновано проведення спортивних заходів на інші терміни проведення згідно календарного плану спортивних заходів на 2022 рік, де вихованці школи виконують спортивні розряди та спортивні звання та призові місця.
3	кількість учнів ДЮСШ осіб з інвалідністю, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях, осіб	осіб	Причиною зменшення кількості підготовлених кандидатів у майстри спорту України, є те що наказом Укрцентром "Інваспорт" України було відтерміновано проведення спортивних заходів на інші терміни проведення згідно календарного плану спортивних заходів на 2022 рік, де вихованці школи виконують спортивні розряди та спортивні звання та призові місця.

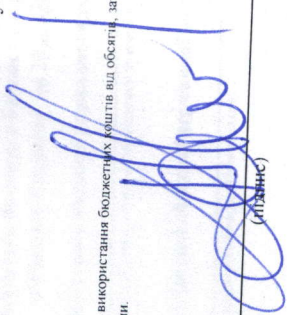
9.3. Аналіз стану виконання результативних показників  
**Результативні показники виконані у відповідності до чинного законодавства.**

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

розаналізувавши стан виконання програми у 2022 році виявлені неузгоджені виділення обсягів касових видатків та обсягів затверджених на кеніх у паспорті бюджетної програми через оголошенням в Україні згідно з Указом Президента України від 02.02.2022 р. №64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні". Економія коштів обласного бюджету на оплату комунальних послуг та плати за оренду, спортивні зали не працювали через введення активних бойових дій у місті. Негативним показником стало зменшення кількості вихованців у зв'язку з виїздом за межі України через військовий стан. Кредиторська заборгованість, яка виникла на 01.01.2023 року в сумі 8500,00 грн.у зв'язку з неоплатою платіжних доручень та застосуванням положень "Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 р. № 590.

\* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми  
\*\* Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.  
\*\*\* Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

**Директор**



(підпис)

**Андрій ШЕМЕЦЬ**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



(підпис)

**Борис ЯКИМЕНКО**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Завідувач сектору фінансового забезпечення - головний бухгалтер**