

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2021 рік

1. 1100000

Департамент сім'ї, молоді та спорту Чернівецької обласної державної адміністрації

02934345

(код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

(код за ЄДРПОУ)

2. 1110000

Департамент сім'ї, молоді та спорту Чернівецької обласної державної адміністрації

02934345

(код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(найменування відповідального виконавця)

(код за ЄДРПОУ)

3. 1115031

(код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(код Типової програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

Утримання та навчально-тренувальна робота комунікаційних дитячо-юнацьких спортивних шкіл

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

(код бюджету)

25100000000

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

Ціль державної політики

№ з/п	Цілі державної політики
1	Створення належних умов для занять фізичною культурою та спортом дітей, молоді
2	Збільшення кількості дітей, охоплених заняттями фізичною культурою та спортом
3	Покращення стану матеріально-технічної бази ДЮСШ
4	Підвищення рівня кваліфікації кадрів фізичної культури та спорту
5	Створення умов для збереження літчих та відновлення роботи непрацюючих літчих закладів фізичної культури та спорту
6	Залучення широких верств населення до масового спорту, популяризація здорового способу життя та фізичної реабілітації
7	Створення умов для збереження літчих та відновлення роботи непрацюючих літчих закладів фізичної культури та спорту
8	Максимальна реалізація здібностей обдарованої молоді у дитячо-юнацькому, резервному спорті, спорті вищих досягнень та виховання її в дусі олімпізму

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

7. 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	Погашення заборгованості за бюджетними зобов'язаннями минулого року	34 931,65	0,00	34 931,65	34 931,65	0,00	34 931,65	0,00	0,00	0,00
2	Забезпечення належного функціонування закладів	11 746 342,95	0,00	11 746 342,95	11 523 157,19	0,00	11 523 157,19	-223 185,76	0,00	-223 185,76

Економія, що виникла через зменшення обсягу сплати єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування в порівнянні з плановими показниками, у зв'язку з наявністю в штаті працюючої особи з інвалідністю, для якої відповідно до частини тринадцятої статті 8 Закону України «Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування» №2464-VI від 08.07.2010р. застосовуються знижені ставки ЄСВ (8,41%) та економії коштів обласного бюджету на оплату комунальних послуг через те, що орендодагелі не виставили рахунки за грудень 2021 року.												
	Забезпечення проведення навчально-тренувальних зборів по підготовці до всукраїнських та міжнародних змагань	418 300,00	0,00	418 300,00	398 810,00	0,00	398 810,00	-19 490,00	0,00	-19 490,00		
3	Зменшення забезпечення проведення НТЗ через недофінансування видатків в кінці 2021 року, що спричинило виникнення кредиторської заборгованості											
	Зменшення забезпечення проведення НТЗ через недофінансування видатків в кінці 2021 року, що спричинило виникнення кредиторської заборгованості	336 000,00	0,00	336 000,00	194 211,61	0,00	194 211,61	-141 788,39	0,00	-141 788,39		
4	Зменшення забезпечення участі спортсменів у змаганнях різного рівня											
	Зменшення забезпечення участі спортсменів у змаганнях різного рівня через недофінансування видатків в кінці 2021 року, що спричинило виникнення кредиторської заборгованості	224 625,40	529 000,00	753 625,40	234 625,40	305 560,00	540 185,40	10 000,00	-223 440,00	-213 440,00		
5	Придбання спортивного інвентарю, основних засобів та інших необоротних матеріальних активів для підготовки спортсменів до участі у змаганнях											
	Зменшення придбання спортивного інвентарю у зв'язку з відсутністю відповідних фактичних надходжень спеціального фонду.	12 760 200,00	529 000,00	13 289 200,00	12 385 735,85	305 560,00	12 691 295,85	-374 464,15	-223 440,00	-597 904,15		
	Усього	12 760 200,00	529 000,00	13 289 200,00	12 385 735,85	305 560,00	12 691 295,85	-374 464,15	-223 440,00	-597 904,15		

гривень

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

Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення					
	затверджений фонд	спеціальний фонд	усього	затверджений фонд	спеціальний фонд	усього	затверджений фонд	спеціальний фонд	усього	затверджений фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
Обласна Програма розвитку фізичної культури та спорту Чернівецької області на 2021-2025 роки	12 760 200,00	529 000,00	13 289 200,00	12 385 735,85	305 560,00	12 691 295,85	-374 464,15	-223 440,00	-597 904,15			
Відхилення по загальному фонду через зменшення обсягу сплати єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування в порівнянні з плановими показниками, у зв'язку з наявністю в штаті працюючої особи з інвалідністю, для якої відповідно до частини тринадцятої статті 8 Закону України «Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування» №2464-VI від 08.07.2010р. Застосовуються знижені ставки ЄСВ (8,41%), та економії коштів обласного бюджету на оплату комунальних послуг через те, що орендодагелі не виставили рахунки за грудень 2021 року. Також з однією з причин є недофінансування видатків в кінці 2021 року, що спричинило виникнення кредиторської заборгованості. Відхилення по спеціальному фонду у зв'язку з відсутністю відповідних фактичних надходжень спеціального фонду.												
Усього	12 760 200,00	529 000,00	13 289 200,00	12 385 735,85	305 560,00	12 691 295,85	-374 464,15	-223 440,00	-597 904,15			

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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		
				затверджений фонд	спеціальний фонд	усього	затверджений фонд	спеціальний фонд	усього	затверджений фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету осіб.			67,22	0		67,22	0		0,00	0,00	
1	тренери	осіб	Штатний розпис	47,72	0	47,72	47,72	0	47,72	0,00	0,00	0,00
1	інші	осіб	Штатний розпис	19,5	0	19,5	19,5	0	19,50	0,00	0,00	0,00

2	Кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюється з бюджету, од.	Установчі документи Штатний розпис Розрахунки	3	0	3	3	0	3,00	0,00	0,00
3	Обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	річні кошториси	12 725 268,35	529 000,00	13 254 268,35	12 350 804,20	305 560,00	12 656 364,20	-374 464,15	-223 440,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія, що виникла через зменшення обсягу сплати єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування в порівнянні з плановими показниками, у зв'язку з наявністю в штаті школи працюючої особи з інвалідністю, які відповідно до частини третьої статті 8 Закону України «Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування» №2464-VI від 08.07.2010р. встановлено єдиний внесок у розмірі 8,41 відсотка, кредиторська заборгованість з виплати компенсації за харчування учасникам навчально-тренувальних зборів, економії коштів обласного бюджету на оплату комунальних послуг через те, що орендодагелі не виставили рахунки за грудень 2021 року та відсутністю відповідних фактичних надходжень спеціального фонду.										
1	продукту середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	План комплектування відділень	876	0	876	876	0	876,00	0,00	0,00
2	кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання, інвентарю, основних засобів та інших необоротних матеріальних активів для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	Накази, рахунки, накладні	117	17	134	65	5	70,00	-52,00	-12,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення кількості внаслідок зміни планового асортименту закупівлі та відсутності відповідних фактичних надходжень спеціального фонду (для закупівлі 12 пар джоролерів)										
1	ефективності Середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької школи, з розрахунку на одного працівника	Заг. витр. по кошт. : кільк. прац.	189312,23	6396,91	195709,14	183737,05	4545,67	188282,72	-5575,18	-1851,24
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення у зв'язку з наявною кредиторською заборгованістю, відсутністю рахунків за грудень на оплату комунальних послуг, зменшення обсягу сплати єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування, у зв'язку з наявністю в штаті школи працюючої особи з інвалідністю та відсутністю відповідних фактичних надходжень спеціального фонду.										
2	Середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету	ФОП : шт. од. : 12 міс.	11347,07	0	11347,07	11347,07	0	11347,07	0,00	0,00
3	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах у розрахунку на одного учня, грн.	Кошт. признач. на пров. НТР : кільк. учнів	477,51	0	477,51	455,26	0	455,26	-22,25	0,00

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Зменшення у зв'язку з наявною кредиторською заборгованістю на кінець 2021 року.												
	Середня вартість одиниці придбаного малоцінного	Заг. сума по накл. : кільк. од. придб. нв.										
4	спортивного обладнання та інвентарю для дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, грн	грн.	1054,61	31117,65	32172,26	3609,62	61112	64721,62	2555,01	29994,35	32549,36	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення середньої вартості одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для дитячо-юнацьких спортивних шкіл через зміну планового асортименту закупівлі малоцінного спортивного обладнання та інвентарю та відсутність відповідних фактичних надходжень спеціального фонду.												
	якості											
1	Кількість підготовлених у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах майстрів спорту України	відс.	1	0	1	1	0	1,00	0,00	0,00	0,00	
2	Кількість підготовлених у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах кандидатів у майстри спорту України	осіб	49	0	49	11	0	11,00	-38,00	0,00	-38,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Згідно з постановою КМУ від 11.03.2020 №211 «Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» в області було обмежено проведення всіх масових (культури, розважальних, спортивних, соціальних, релігійних, рекламних та інших) заходів, що призвело до зменшення відповідних змагань.												
3	Кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	149	0	149	152	0	152,00	3,00	0,00	3,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях через те, що взяли участь більше, ніж було заплановано заплановано												
4	Динаміка кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл порівняно з минулим роком	відс.	0,57	0	0,57	0,57	0	0,57	0,00	0,00	0,00	
Аналіз стану виконання результативних показників: У зв'язку із запровадженням карантинних обмежень (постанова Кабінету Міністрів України від 20 травня 2020 року №392 «Про встановлення карантину з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2») було тимчасово обмежено проведення спортивних заходів, що призвело, зокрема, до зменшення кількості змагань на яких присвоюються спортивні звання. Також у зв'язку з частковим невиконанням плану надходжень спеціального фонду та зростанням цін було придбано лише частину спортивного обладнання та інвентарю від запланованого, що спричинило, збільшення середньої вартості одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю, і призвело до зменшення середнього індексу виконання показників ефективності.												

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Метою Програми є відведення провідної ролі фізичній культурі та спорту на Чернівчині як важливому фактору здорового способу життя, профілактики захворювань, формування гуманістичних цінностей, створення умов для всебічного гармонійного розвитку людини, сприяння досягненню фізичної та духовної досконалості людини, виявлення резервних можливостей організму, формування патріотичних почуттів у громадян та позитивного іміджу Чернівщини і України у світовому співтоваристві.

У зв'язку із запровадженням карантинних обмежень (постанова Кабінету Міністрів України від 20 травня 2020 року №392 «Про встановлення карантину з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2») було тимчасово обмежено проведення спортивних заходів, що призвело, зокрема, до зменшення кількості змагань на яких присвоюються спортивні звання. Також у зв'язку з частковим невиконанням плану нахолодження спеціального фонду та зростанням цін було придбано лише частину спортивного обладнання та інвентарю від запланованого, що спричинило, збільшення середньої вартості одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю, і призвело до зменшення середнього індексу виконання показників ефективності.

* Значення вказуються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор

Андрій ШЕМЕЦЬ
(ініціали та прізвище)

Завідувач сектору фінансового забезпечення - головний бухгалтер

Борис ЯКИМЕНКО
(ініціали та прізвище)

