

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**

Департамент сім'ї, молоді та спорту Чернігівської обласної державної адміністрації
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) **02934345**
(код за ЄДРПОУ)

Департамент сім'ї, молоді та спорту Чернігівської обласної державної адміністрації
(найменування відповідального виконавця) **02934345**
(код за ЄДРПОУ)

1. **1110000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
2. **1110000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
3. **1115033** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **5033** (код Функциональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0810** (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **25100000000** (код бюджету)
Забезпечення підготовки спортсменів школами вищої спортивної майстерності (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення діяльності школи спортивної майстерності та розвиток її інфраструктури

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 забезпечення спортсменів вищих категорій школами вищої спортивної майстерності

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				
1	Забезпечення належного функціонування закладів	9 989 016,74	0,00	9 989 016,74	9 571 224,13	0,00	9 571 224,13	-417 792,61	0,00	-417 792,61	0,00	0,00	-417 792,61	
2	Забезпечення проведення навчально-тренувальних зборів по підготовці до всеукраїнських та міжнародних змагань	1 744 680,00	0,00	1 744 680,00	1 969 070,00	0,00	1 969 070,00	224 390,00	0,00	224 390,00	0,00	0,00	224 390,00	
3	Забезпечення участі спортсменів у змаганнях різного рівня	1 270 881,00	0,00	1 270 881,00	664 299,00	0,00	664 299,00	-606 582,00	0,00	-606 582,00	0,00	0,00	-606 582,00	
4	Погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах Державної казначейської служби станом на 01.01.2022 рік	34 992,26	0,00	34 992,26	34 992,26	0,00	34 992,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Придбання спортивного інвентаря для підготовки спортсменів до участі у змаганнях	1 290 930,00	0,00	1 290 930,00	1 290 930,00	0,00	1 290 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Забезпечення спортсменів спортивними об'єктами для якісного тренування	256 700,00	0,00	256 700,00	152 005,42	0,00	152 005,42	-104 694,58	0,00	-104 694,58	0,00	0,00	-104 694,58	
	УСЬОГО	14 587 200,00	0,00	14 587 200,00	13 682 520,81	0,00	13 682 520,81	-904 679,19	0,00	-904 679,19	0,00	0,00	-904 679,19	

гривень

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		Зменшення забезпечення належного функціонування закладів через оголошення в Україні згідно з Указом Президента України від 24.02.2022 р. №64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" воєнного стану затверджені кошти по загальному фонду на оплату праці і нарахування на зарплатну плату були не всі використані в зв'язку з переведенням працівників на простий і на дистанційну форму роботи. Кредиторська заборгованість, яка утворилась в результаті не проведення платежів згідно Постанови КМУ від 09.06.2021р. №590 «Про затвердження порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» поточних витрат.	
2		Законодані кошти були перенаправлені на навчально-тренувальні збори для більш якісної підготовки спортсменів до змагань.	
3		Зменшення кількості змагань через оголошення в Україні згідно з Указом Президента України від 24.02.2022 р. №64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" воєнного стану.	
6		Через оголошення в Україні згідно з Указом Президента України від 24.02.2022 р. №64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" воєнного стану тренувальні бази були зруйновані в результаті чого, було зменшення орендних виплат.	

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Обласна Програма розвитку фізичної культури та спорту Чернігівської області на 2021-2025 роки	14 587 200,00	0,00	14 587 200,00	13 682 520,81	0,00	13 682 520,81	-904 679,19	0,00	-904 679,19	0,00	-904 679,19
	Усього	14 587 200,00	0,00	14 587 200,00	13 682 520,81	0,00	13 682 520,81	-904 679,19	0,00	-904 679,19	0,00	-904 679,19

Гривень

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
1	кількість шкідливої спортивної майстерності (далі - ШВСМ), од.	од.	Установчі документи Штатний розпис Розрахунки	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість штатних працівників ШВСМ, осіб	осіб		63,85	0,00	63,85	54,90	0,00	54,90	-8,95	0,00	-8,95
2	тренери інші	осіб	Штатний розпис	48,50	0,00	48,50	37,25	0,00	37,25	-11,25	0,00	-11,25
2	середньорічна кількість учнів ШВСМ постійного складу	осіб	Штатний розпис	15,35	0,00	15,35	17,65	0,00	17,65	2,30	0,00	2,30
3		осіб	План комплектування відділень	211,00	0,00	211,00	186,00	0,00	186,00	-25,00	0,00	-25,00

4	середньорічна кількість учнів ШВСМ, змінного складу, осіб	осіб	План комплектування відділень	15,00	0,00	0,00	15,00	14,00	0,00	14,00	-1,00	0,00	-1,00
5	кількість змагань різного рівня у яких учні ШВСМ беруть участь	од.	Накази, календарні плани, кошториси	107,00	0,00	0,00	107,00	40,00	0,00	40,00	-67,00	0,00	-67,00
6	кількість навчально-тренувальних зборів по підготовці до всеукраїнських та міжнародних змагань продукту	од.	Накази, календарні плани, кошториси	265,00	0,00	0,00	265,00	169,00	0,00	169,00	-96,00	0,00	-96,00
1	кількість людино-днів проведених у ШВСМ навчально-тренувальних зборів до всеукраїнських та міжнародних змагань	од.	Кільк. чел. * кільк. днів	12 504,00	0,00	0,00	12 504,00	10 868,00	0,00	10 868,00	-1 636,00	0,00	-1 636,00
2	кількість людино-днів участі учнів ШВСМ у змаганнях різного рівня	од.	кільк. чел. * кільк. днів	2 657,00	0,00	0,00	2 657,00	1 055,00	0,00	1 055,00	-1 602,00	0,00	-1 602,00
3	кількість придбаного малощинного спортивного обладнання та інвентарю, од.	од.	Накази, рахунки, накладні	90,00	0,00	0,00	90,00	90,00	0,00	90,00	0,00	0,00	*0,00
1	Середні витрати на проведення ШВСМ одного людино-дня навчально-тренувальних зборів до всеукраїнських та міжнародних змагань	грн.	Кошт. призн. кільк.л/д	139,53	0,00	0,00	139,53	181,18	0,00	181,18	41,65	0,00	41,65
2	Середні витрати на забезпечення одного людино-дня участі учнів ШВСМ у змаганнях різного рівня	грн.	Кошт. призн. кільк.л/д	478,31	0,00	0,00	478,31	629,67	0,00	629,67	151,36	0,00	151,36
3	середня вартість однини придбаного малощинного спортивного обладнання та інвентарю для ШВСМ, грн.	грн.	Заг.сума по наклад. кільк.од.придб.інв.	14 343,67	0,00	0,00	14 343,67	14 343,67	0,00	14 343,67	0,00	0,00	0,00
1	Кількість підготовлених у ШВСМ майстрів спорту України протягом року, осіб	осіб	Накази про присвоєння спортивного звання	40,00	0,00	0,00	40,00	4,00	0,00	4,00	-36,00	0,00	-36,00

2	Кількість підготовлених у ШВСМ кандидатів у майстри спорту України протягом року, осіб.	осіб	Накази про присвоєння спортивного звання	40,00	0,00	40,00	19,00	0,00	19,00	-21,00	0,00	-21,00
3	кількість підготовлених у ШВСМ майстрів спорту міжнародного класу протягом року, осіб	осіб	Накази про присвоєння спортивного звання	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00	-25,00	0,00	-25,00
4	Кількість підготовлених у ШВСМ членів збірних команд України протягом року, осіб.	осіб	Накази про присвоєння спортивного звання	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
5	Кількість підготовлених у ШВСМ кандидатів до складу збірних команд України протягом року, осіб	осіб	Накази про присвоєння спортивного звання	20,00	0,00	20,00	6,00	0,00	6,00	-14,00	0,00	-14,00

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	тренери	осіб	Звільнення тренерів призвело до зменшення кількості.
2	інші	осіб	Збільшення кількості інших шпартних працівників у зв'язку зі зміною орендованої площі приміщення збільшилась площа прибирання прибиральниці перевели на 0,5 ставки. У зв'язку з безоплатним отриманням мікроавтобуса добавили ставку водія.
3	середньорічна кількість учнів ШВСМ постійного складу	осіб	Зменшення кількості учнів спортивних шкіл виникла у зв'язку з виїздом за межі України через військовий стан.
4	середньорічна кількість учнів ШВСМ змінного складу, осіб	осіб	Зменшення кількості учнів спортивних шкіл виникла у зв'язку з виїздом за межі України через військовий стан.
5	кількість змагань різного рівня, у яких учні ШВСМ беруть участь	од.	Зменшення кількості змагань різного рівня в Україні згідно з Указом Президента України від 24.02.2022 р. №64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" воєнного стану
6	кількість навчально-тренувальних зборів по підготовці до всеукраїнських та міжнародних змагань продукту	од.	Зменшення кількості навчально-тренувальних зборів через оголошення в Україні згідно з Указом Президента України від 24.02.2022 р. №64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" воєнного стану
1	кількість людино-днів проведених у ШВСМ навчально-тренувальних зборів до всеукраїнських та міжнародних змагань	од.	Зменшення кількості людино-днів через зменшення кількості навчально-тренувальних зборів

2	Кількість людино-днів участі учнів ШВСМ у змаганнях різного рівня	од.	Зменшення кількості людино-днів у змаганнях різного рівня через зменшення кількості змагань
	ефективності		
1	Середні витрати на проведення ШВСМ одного людино-дня навчально-тренувальних зборів до всеукраїнських та міжнародних змагань	грн.	Збільшення середніх витрат на проведення одного людино-дня навчально-тренувальних зборів у зв'язку з підвищенням норм харчування та зменшення кількості змагань на виїзді по Україні та за кордон.
2	Середні витрати на забезпечення одного людино-дня участі учнів ШВСМ у змаганнях різного рівня	грн.	Збільшення середніх витрат на забезпечення одного людино-дня участі учнів у зв'язку з подороженням паливо-мастильних матеріалів та збільшення вартості перевезень.
	якості		
1	Кількість підготовлених у ШВСМ майстрів спорту України протягом року, осіб.	осіб	Зменшення кількості підготовлених майстрів спорту України у зв'язку з військовим станом, внаслідок чого велика кількість змагань, на яких присвоюються спортивні звання, не відбулися.
2	Кількість підготовлених у ШВСМ кандидатів у майстри спорту України протягом року, осіб.	осіб	Зменшення кількості підготовлених кандидатів у майстри спорту України у зв'язку з військовим станом, внаслідок чого, велика кількість змагань, на яких присвоюються спортивні звання, не відбулися.
3	Кількість підготовлених у ШВСМ майстрів спорту міжнародного класу протягом року, осіб.	осіб	Зменшення кількості підготовлених майстрів спорту міжнародного класу у зв'язку з військовим станом, внаслідок чого, велика кількість змагань, на яких присвоюються спортивні звання, не відбулися.
5	Кількість підготовлених у ШВСМ кандидатів до складу збірних команд України протягом року, осіб.	осіб	Зменшення кількості підготовлених кандидатів до складу збірних команд України у зв'язку з військовим станом, внаслідок чого, велика кількість змагань, на яких присвоюються спортивні звання, не відбулися.

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

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечення фінансової підтримки діяльності шкіл спортивної майстерності та сприяє розвитку їх інфраструктури. Проаналізувавши стан виконання програми у 2022 році виявлені незначні відхилення обсягів касових витратків від обсягів затверджених у паспорті бюджетної програми враховуючи оголошення в Україні згідно з Указом Президента України від 24.02.2022 р. №64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" воєнного стану, що унеможливило повноцінне проведення спортивних змагань, чемпіонатів України тощо. Тренувальні бази були зруйновані в результаті чого, були зменшені виплати по оренді, деякі учні вимушені були виїхати за межі країни. Адміністративно-господарська діяльність ШВСМ здійснювалась на належному рівні. Кредиторська заборгованість, яка виникла на 01.01.2023 року в сумі 45933,86 грн.у зв'язку з непроплатою плагіжних 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.

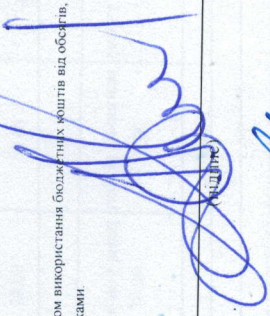
Забезпечено виконання завдань програми при економії використання бюджетних коштів., поповнено обсяг спортивного інвентарю для підготовки спортсменів та участі у змаганнях, підготовку учнів-спортсменів вищих досягнень шляхом проведення постійно діючих навчально-тренувальних зборів та участь спортсменів у відповідних змаганнях.

* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

** Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витратків (надавши 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.

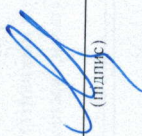
Директор



Андрій ШЕМЕЦЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Завідувач сектору фінансового забезпечення - головний бухгалтер



Борис ЯКИМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)