

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. **11100000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **02934345** (код за СДРПОУ)
Департамент сім'ї, молоді та спорту Чернігівської обласної державної адміністрації
2. **11100000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **02934345** (код за СДРПОУ)
Департамент сім'ї, молоді та спорту Чернігівської обласної державної адміністрації
3. **1115053** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0810** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **25100000000** (код бюджету)
5053 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Фінансова підтримка на утримання місцевих осередків (рад) всеукраїнських об'єднань фізкультурно-спортивної спрямованості

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підтримка фізкультурно-спортивного руху

5. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток громадського руху в підготовці спортивного резерву, залучення регіональних осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості до реалізації місцевих програм з розвитку фізичної культури та спорту, підтримка діяльності цих осередків (рад) щодо розвитку фізичної культури і спорту в регіоні

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організація фізкультурно-спортивної роботи серед населення регіону

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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Фінансова підтримка місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості	1 860 500,00	0,00	1 860 500,00	1 829 116,06	0,00	1 829 116,06	-31 383,94	0,00	-31 383,94
	УСЬОГО	1 860 500,00	0,00	1 860 500,00	1 829 116,06	0,00	1 829 116,06	-31 383,94	0,00	-31 383,94

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

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 звільнення штатного працівника. Орендодавець не виставляв компенсацію за комунальні послуги, оренду приміщення та послуги інтернет зв'язку в період активних бойових дій в місті, а також перебування працівника у відпустці без збереження заробітної плати.

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			гривень
		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	Обласна Програма розвитку фізичної культури та спорту Чернігівської області на 2021-2025 роки	1 860 500,00	0,00	1 860 500,00	1 829 116,06	0,00	1 829 116,06	-31 383,94	0,00	-31 383,94	
	Усього	1 860 500,00	0,00	1 860 500,00	1 829 116,06	0,00	1 829 116,06	-31 383,94	0,00	-31 383,94	

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 результати (на дані кредитів з бюджету)		Відхилення				
				загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
	кількість місцевих осередків (рай) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у лівій колонці)	од.		5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	ГО "ЧОО ФСТ "Динамо" України	од.	Мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2022 рік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ЧОО ФСТ "Спартак"	од.	Мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2022 рік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ЧОО ГО "ВФСТ "Україна"	од.	Мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2022 рік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ГО "ЧООВФСТ "Колос"	од.	Мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2022 рік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	В НОК України в Чернігівській області	од.	Мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2022 рік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

кількість штатних працівників місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у подальшому - організації)	осіб	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ГО "ЧОО ФСТ "Динамо" України	осіб	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ЧОО ГО "ВФСТ "Україна"	осіб	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ЧОО ФСТ "Спартак"	осіб	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ГО "ЧООВФСТ "Колос"	осіб	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00
В НОК України в Чернігівській області	осіб	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ефективності													
середній розмір фінансової підтримки з бюджету одному місцевому осередку (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організації), грн	грн.	1 860 500,00	0,00	1 829 116,06	1 860 500,00	0,00	1 829 116,06	0,00	1 829 116,06	-31 383,94	0,00	0,00	-31 383,94
ГО "ЧОО ФСТ "Динамо" України	грн	344 300,00	0,00	344 300,00	344 300,00	0,00	344 300,00	0,00	344 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ЧОО ФСТ "Спартак"	грн.	327 600,00	0,00	326 494,89	327 600,00	0,00	326 494,89	0,00	326 494,89	-1 105,11	0,00	0,00	-1 105,11
ЧОО ГО "ВФСТ "Україна"	грн.	343 900,00	0,00	327 264,48	343 900,00	0,00	327 264,48	0,00	327 264,48	-16 635,52	0,00	0,00	-16 635,52
ГО "ЧООВФСТ "Колос"	грн.	333 900,00	0,00	333 747,12	333 900,00	0,00	333 747,12	0,00	333 747,12	-152,88	0,00	0,00	-152,88
В НОК України в Чернігівській області	грн.	510 800,00	0,00	497 309,57	510 800,00	0,00	497 309,57	0,00	497 309,57	-13 490,43	0,00	0,00	-13 490,43
середньомісячна заробітна плата одного працівника місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організації), грн	грн.	38 330,73	0,00	39 639,38	38 330,73	0,00	39 639,38	0,00	39 639,38	1 308,65	0,00	0,00	1 308,65
ГО "ЧОО ФСТ "Динамо" України	грн	7 844,17	0,00	8 822,22	7 844,17	0,00	8 822,22	0,00	8 822,22	978,05	0,00	0,00	978,05
ЧОО ФСТ "Спартак"	грн	7 243,03	0,00	7 527,88	7 243,03	0,00	7 527,88	0,00	7 527,88	284,85	0,00	0,00	284,85
ЧОО ГО "ВФСТ "Україна"	грн.	7 451,17	0,00	7 844,61	7 451,17	0,00	7 844,61	0,00	7 844,61	393,44	0,00	0,00	393,44
ГО "ЧООВФСТ "Колос"	грн	7 577,78	0,00	7 577,78	7 577,78	0,00	7 577,78	0,00	7 577,78	0,00	0,00	0,00	0,00
В НОК України в Чернігівській області	грн	8 214,58	0,00	7 866,89	8 214,58	0,00	7 866,89	0,00	7 866,89	-347,69	0,00	0,00	-347,69

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		
	ефективності		
	ЧОО ФСТ "Спартак"	грн.	Економія, що виникла через зменшення обсягу сплати слідиного 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 слідиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування» №2464-VI від 08.07.2010р. Застосовуються знижені ставки ЄСВ (8,41%)
	ЧОО ГО "БФСТ "Україна"	грн.	Економія, що виникла через зменшення обсягу сплати слідиного 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 слідиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування» №2464-VI від 08.07.2010р. Застосовуються знижені ставки ЄСВ (8,41%) та звільнення штатного працівника
	ГО "ЧООВФСТ "Колос"	грн.	Економія коштів за рахунок нарахування відпускних
	В НОК України в Чернігівській області	грн.	Економія виникла через те, що орендодавець не виставляв компенсацію за комунальні послуги, оренду приміщення та послуги інтернет зв'язку в період активних бойових дій в місті, а також перебування працівника у відпустці без збереження заробітної плати.
	ГО "ЧОО ФСТ "Динамо" України	грн.	Збільшення середньомісячної заробітної плати виникла за рахунок економії нарахувань на оплату праці у зв'язку з наявністю в штаті працюючої особи з інвалідністю.
	ЧОО ФСТ "Спартак"	грн.	Збільшення середньомісячної заробітної плати виникла за рахунок економії нарахувань на оплату праці у зв'язку з наявністю в штаті працюючої особи з інвалідністю.
	ЧОО ГО "БФСТ "Україна"	грн.	Збільшення середньомісячної заробітної плати виникла за рахунок економії нарахувань на оплату праці у зв'язку з наявністю в штаті працюючої особи з інвалідністю.
	В НОК України в Чернігівській області	грн.	Зменшення середньомісячної заробітної плати обумовлено тим, що один з працівників деякий час перебував у відпустці без збереження заробітної плати, у зв'язку з виїздом за кордон під час активних бойових дій.

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

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Передбачені бюджетні призначення за програмою забезпечують підтримку діяльності місцевих осередків всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості щодо розвитку ними фізичної культури і спорту в регіоні. Проаналізувавши стан виконання програм у 2022 році виявлено економію коштів, за рахунок зменшення комерсисації комунальних послуг, оренди приміщення та послуги з Інтернет зв'язку в період ведення активних бойових дій в місті у березні 2022 року. За рахунок зменшення обсягу сплати слідиного 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 слідиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування» №2464-VI від 08.07.2010р. Застосовуються знижені ставки ЄСВ (8,41%) та звільнення, перебування у відпустці без збереження заробітної плати штатних працівників.

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

** Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видачків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком 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)