

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	1100000	Департамент сім'ї, молоді та спорту Чернігівської обласної державної адміністрації	02934345	(код за ЄДРПОУ)
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	1110000	Департамент сім'ї, молоді та спорту Чернігівської обласної державної адміністрації	02934345	(код за ЄДРПОУ)
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(найменування відповідального виконавця)
3.	1115032	5032	0810	Фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
				(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
				(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
				(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми	Ціль державної політики			
№ з/п				
1	Фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств			

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	Завдання			
№ з/п				
1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами, які підпорядковані громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості			

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

№ 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	Фінансова підтримка ПНЗ "СЛЮШОР з лижного спорту" ЧОО ФСТ "Україна"	8 702 300,00	0,00	8 702 300,00	8 695 706,54	0,00	8 695 706,54	-6 593,46	0,00	-6 593,46
	УСЬОГО	8 702 300,00	0,00	8 702 300,00	8 695 706,54	0,00	8 695 706,54	-6 593,46	0,00	-6 593,46

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**

Пояснення

2

№ з/п	
1	Причиною відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виявляється недофінансування видатків в кінці 2023 року, через здійснення платежів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка та встановленням черговості платежів відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами), що спричинило виникнення незаєстроєваної кредиторської заборгованості в сумі 6593,46 грн.

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

гривень

№ 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
1	Облаваена Програма розвитку фізичної культури та спорту Чернітвської області на 2021-2025 роки	8 702 300,00	0,00	8 702 300,00	8 695 706,54	0,00	8 695 706,54	-6 593,46	0,00	-6 593,46
	Усього	8 702 300,00	0,00	8 702 300,00	8 695 706,54	0,00	8 695 706,54	-6 593,46	0,00	-6 593,46

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
	затрат		Річні плани використання									
	Обсяг витрат на фінансову підтримку дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, спортивних товариств, клубів	грн.		8 702 300,00	0,00	8 702 300,00	8 695 706,54	0,00	8 695 706,54	-6 593,46	0,00	-6 593,46
	Кількість штатних працівників дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з	осіб		43,50	0,00	43,50	43,50	0,00	43,50	0,00	0,00	0,00
	тренери	осіб	Штатний розпис	20,50	0,00	20,50	20,50	0,00	20,50	0,00	0,00	0,00
	інші	осіб	Штатний розпис	23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00	0,00	0,00	0,00
	чоловіків	осіб	Штатний розпис	28,00	0,00	28,00	28,00	0,00	28,00	0,00	0,00	0,00
	жінок	осіб	Штатний розпис	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
	Обсяг витрат на проведення навчально-тренувальних зборів для підготовки виконавців до Всеукраїнських та міжнародних змагань	грн.	Кошт. признан на пров. НТТР	241 500,00	0,00	241 500,00	241 500,00	0,00	241 500,00	0,00	0,00	0,00

		Протоколи змагань								
кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	20,00	0,00	20,00	38,00	0,00	38,00	18,00	0,00	18,00
Динаміка кількості учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, порівняно з	відс.	-5,90	0,00	-5,90	1,05	0,00	1,05	6,95	0,00	6,95
		(Уч. за розр. рік: Уч. зах. за мин. рік)*100-100								

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							
	Обсяг витрат на фінансову підтримку дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, продукту	грн.	Зменшення обсягу витрат на фінансову підтримку у зв'язку з недофінансуванням видатків в кінці 2023 року, що спричинило виникнення незарєстрованої кредиторської заборгованості.							
	ефективності									
	Середні витрати на фінансову підтримку однієї дитячо-юнацької спортивної школи фізкультурно-спортивного товариства, яким надається фінансова підтримка з бюджету, з розрахунку на одного працівника	грн.	Зменшення середніх витрат на фінансову підтримку однієї дитячо-юнацької спортивної школи фізкультурно-спортивного товариства у зв'язку з недофінансуванням видатків в кінці року, через здійснення платежів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка та встановлення черговості платежів відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами), що спричинило виникнення незарєстрованої кредиторської заборгованості. Також відхилення спостерігається за показником середні витрати на навчально-тренувальну роботу у дитячо-юнацьких спортивних школах фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету у розрахунку на одного учня з збільшенням вихованців школи на два учня.							
	Середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи фізкультурно-спортивного товариства, якому надається фінансова підтримка з	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками склалися в зв'язку з некоректним плановим показником							

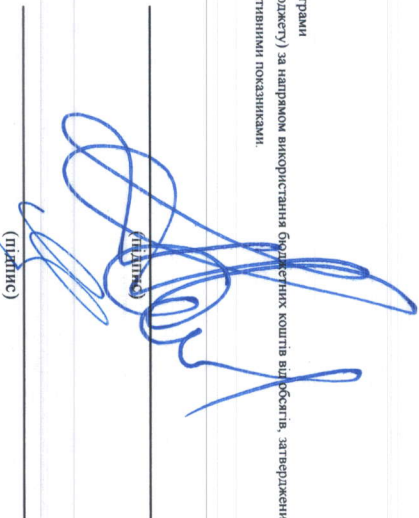
ЯКОСТІ		
кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	Збільшення кількості учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях зв'язку з появою укріплень в області, завдяки яким можна проводити більше змагань та відповідно зросла кількість учасників змагань.
Динаміка кількості учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, порівняно з	відс.	Збільшення динаміки кількості учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, порівняно з минулим роком у зв'язку зі збільшенням вихованців школи

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
Результативні показники бюджетної програми виконані згідно чинного законодавства.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
Бюджетну програму виконано.

* Заняваються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми
 ** Заняваються покращення цього причини відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів видатків, затверджених у паспорті бюджетної програми.
 *** Заняваються покращення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор



(Підпис)

Андрій ШЕМЕЦЬ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Борис ЯКИМЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Завідувач сектору фінансового забезпечення - головний бухгалтер