

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2022 рік**

|    |                                                                          |                                                                                                    |                                                                    |                                                                                                                        |                    |
|----|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 1. | <b>0600000</b>                                                           | <b>Департамент освіти і науки, молоді та спорту Закарпатської обласної державної адміністрації</b> |                                                                    |                                                                                                                        | <b>44216778</b>    |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                                     |                                                                    |                                                                                                                        | (код за ЄДРПОУ)    |
| 2. | <b>0610000</b>                                                           | <b>Департамент світи і наки, молоді та спорту Закарпатської обласної державної адміністрації</b>   |                                                                    |                                                                                                                        | <b>44216778</b>    |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця)                                                           |                                                                    |                                                                                                                        | (код за ЄДРПОУ)    |
| 3. | <b>0615032</b>                                                           | <b>5032</b>                                                                                        | <b>0810</b>                                                        | <b>Фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств</b>                           | <b>07100000000</b> |
|    | (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 спрямована реалізація бюджетної програми

| № з/п | Ціль державної політики          |
|-------|----------------------------------|
| 15    | Розвиток дитячо-юнацького спорту |

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, 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     | Утримання ДЮСШ, ОКДЮСШ та забезпечення розвитку дітей в обраному виді спорту | 26 849 200,00                             | 80 000,00        | 26 929 200,00        | 25 943 766,00                             | 79 900,00        | 26 023 666,00        | -905 434,00        | -100,00          | -905 534,00        |
|       | <b>УСЬОГО</b>                                                                | <b>26 849 200,00</b>                      | <b>80 000,00</b> | <b>26 929 200,00</b> | <b>25 943 766,00</b>                      | <b>79 900,00</b> | <b>26 023 666,00</b> | <b>-905 434,00</b> | <b>-100,00</b>   | <b>-905 534,00</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     | 2                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1     | економія видатків по сплаті заробітної плати, ЄСВ, комунальних послуг, оренди приміщень, придбання спортивного інвентаря, сплати експлуатаційних послуг у зв'язку з перебуванням закладів на простой на початку року через збройну агресію російської федерації проти України |

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 | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
|       |                                             | 3                                         | 4                | 5      | 6                                         | 7                | 8      | 9              | 10               | 11     |
| 1     | 2                                           |                                           |                  |        |                                           |                  |        |                |                  |        |
|       | Усього                                      |                                           |                  | 0,00   |                                           |                  | 0,00   | 0,00           | 0,00             | 0,00   |

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          |
|       | кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)                     | од.            | мережа розпорядників і одержувачів коштів | 7,00                                      | 0,00             | 7,00          | 7,00                                                                                                 | 0,00             | 7,00          | 0,00           | 0,00             | 0,00        |
|       | у тому числі тренерів                                                                                                                                               | од.            | тарифікаційний список тренерів-викладачів | 100,75                                    | 0,00             | 100,75        | 100,75                                                                                               | 0,00             | 100,75        | 0,00           | 0,00             | 0,00        |
|       | обсяг витрат на фінансову підтримку дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)                                         | грн.           | план використання бюджетних коштів        | 26 849 200,00                             | 80 000,00        | 26 929 200,00 | 25 943 766,00                                                                                        | 0,00             | 25 943 766,00 | -905 434,00    | -80 000,00       | -985 434,00 |
|       | кількість штатних працівників дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР) | осіб           | штатний розпис                            | 150,25                                    | 0,00             | 150,25        | 150,25                                                                                               | 0,00             | 150,25        | 0,00           | 0,00             | 0,00        |
|       | продукту                                                                                                                                                            |                |                                           |                                           |                  |               |                                                                                                      |                  |               |                |                  |             |
|       | середньорічна кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР) | од.            | список учнів                              | 2 060,00                                  | 0,00             | 2 060,00      | 2 060,00                                                                                             | 0,00             | 2 060,00      | 0,00           | 0,00             | 0,00        |

|  |                                                                                                                                                                                                                           |      |                                                      |            |           |            |            |           |            |           |         |           |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|-----------|---------|-----------|
|  | кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях                | осіб | внутрішній облік                                     | 1 002,00   | 0,00      | 1 002,00   | 446,00     | 0,00      | 446,00     | -556,00   | 0,00    | -556,00   |
|  | кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)            | од.  | товарна накладна                                     | 942,00     | 0,00      | 942,00     | 264,00     | 0,00      | 264,00     | -678,00   | 0,00    | -678,00   |
|  | <b>ефективності</b>                                                                                                                                                                                                       |      |                                                      |            |           |            |            |           |            |           |         |           |
|  | середні витрати на фінансову підтримку однієї дитячо-юнацької спортивної школи фізкультурно-спортивного товариства, якій надається фінансова підтримка з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), з розрахунку на одного працівника | грн. | план використання бюджетних коштів                   | 178 697,00 | 80 000,00 | 258 697,00 | 172 671,00 | 79 900,00 | 252 571,00 | -6 026,00 | -100,00 | -6 126,00 |
|  | середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи фізкультурно-спортивного товариства, якому надається фінансова підтримка з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)                                      | грн. | відомість нарахувань та утримань по заробітній платі | 10 589,00  | 0,00      | 10 589,00  | 10 403,00  | 0,00      | 10 403,00  | -186,00   | 0,00    | -186,00   |
|  | середні витрати на навчально-тренувальну роботу у дитячо-юнацьких спортивних школах фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), у розрахунку на одного учня    | грн. | розрахунок до кошторису                              | 602,00     | 0,00      | 602,00     | 564,00     | 0,00      | 564,00     | -38,00    | 0,00    | -38,00    |

|  |                                                                                                                                                                                                                                  |      |                         |          |      |          |          |      |          |          |      |          |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------|----------|------|----------|----------|------|----------|----------|------|----------|
|  | середні витрати на забезпечення участі одного учня дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), у регіональних спортивних змаганнях    | грн. | розрахунок до кошторису | 1 237,00 | 0,00 | 1 237,00 | 2 606,00 | 0,00 | 2 606,00 | 1 369,00 | 0,00 | 1 369,00 |
|  | середня вартість одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)    | грн. | товарна накладна        | 1 041,00 | 0,00 | 1 041,00 | 955,00   | 0,00 | 955,00   | -86,00   | 0,00 | -86,00   |
|  | <b>якості</b>                                                                                                                                                                                                                    |      |                         |          |      |          |          |      |          |          |      |          |
|  | кількість підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), майстрів спорту України / кандидатів у майстри спорту України | осіб | внутрішній облік        | 20,00    | 0,00 | 20,00    | 9,00     | 0,00 | 9,00     | -11,00   | 0,00 | -11,00   |
|  | кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях             | осіб | внутрішній облік        | 250,00   | 0,00 | 250,00   | 194,00   | 0,00 | 194,00   | -56,00   | 0,00 | -56,00   |

|  |                                                                                                                                                                                           |       |              |       |      |       |       |      |       |      |      |      |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------|-------|------|-------|-------|------|-------|------|------|------|
|  | динаміка кількості учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), порівняно з минулим роком | відс. | список учнів | -0,90 | 0,00 | -0,90 | -0,90 | 0,00 | -0,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------|-------|------|-------|-------|------|-------|------|------|------|

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       |                |                                                                                                |
|       |              |                |                                                                                                |
|       | продукту     |                |                                                                                                |
|       |              |                |                                                                                                |
|       | ефективності |                |                                                                                                |
|       |              |                |                                                                                                |
|       | якості       |                |                                                                                                |
|       |              |                |                                                                                                |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У зв'язку із скасуванням значної кількості змагань, коригуванням єдиного календарного плану спортивно-масових та оздоровчих заходів у 2022 році, нестабільною безпековою ситуацією в країні та перегляду витрат для забезпечення проведення спортивних заходів фактичні показники значно відрізняються від планових

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Касові видатки 2022 року були використані на утримання ДЮСШ фізкультурно-спортивних товариств (виплата заробітної плати з нарахуваннями, придбання спортивного інвентаря, будівельних та господарських товарів, придбання паливно-мастильних матеріалів, канцелярського приладдя, оплата періодичних видань, сплата комунальних послуг та енергоносіїв, оренда спортивних споруд, оплата транспортних послуг, оплата курсів підвищення кваліфікації тенерів-викладачів, відрядження керівників для участі у нарадах всеукраїнського рівня. Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань (харчування, проживання, проїзд, нагородна атрибутика, озвучення заходів), придбання довгострокового спортивного інвентаря

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

Директор департаменту освіти і науки, молоді та спорту

(підпис)

Мар'яна МАРУСИНЕЦЬ

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Директор департаменту

(підпис)

Петро ЛАЗАР

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)