

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік

Відділ сім'ї, молоді та спорту Прилуцької міської ради Чернігівської області

1.	1100000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	45191592	(код за ЄДРПОУ)
----	---------	--	--	----------	-----------------

Відділ сім'ї, молоді та спорту Прилуцької міської ради Чернігівської області

2.	1110000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	45191592	(код за ЄДРПОУ)
----	---------	--	--	----------	-----------------

3. 1115031 5031 0810 Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 2555600000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл

5. Мета бюджетної програми

Забезпечити фізичну підготовку, зміцнення здоров'я дітей, розвиток їх здібностей в обраному виді спорту, створити необхідні умови для спортивного удосконалення

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:

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей	11 124 400,00	0,00	11 124 400,00	10 667 821,51	0,00	10 667 821,51	-456 578,49	0,00	-456 578,49
2	Заходи з інформатизації	60 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
3	Капітальний ремонт об'єкту легкоатлетичного ядра "Бігової дорожки та сектора"	0,00	11 700 000,00	11 700 000,00	0,00	11 457 619,08	11 457 619,08	0,00	-242 380,92	-242 380,92
4	Виготовлення проектно-кошторисної документації по об'єкту легкоатлетичного ядра (бігові дорожки та сектора)	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
5	Придбання прапора	0,00	195 000,00	195 000,00	0,00	178 998,00	178 998,00	0,00	-16 002,00	-16 002,00
	УСЬОГО	11 184 400,00	12 195 000,00	23 379 400,00	10 727 821,51	11 936 617,08	22 664 438,59	-456 578,49	-258 382,92	-714 961,41

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	Відхилення фактичних показників від планових відбулося за рахунок економії коштів по заробітній платі (економія коштів за рахунок лікарняних листів, зниження кваліфікаційної категорії тренерів, надання відпусток без збереження заробітної плати, звільнення працівників), та економії по енергоносіях (зменшення обсягів споживання).
3	Відхилення фактичних показників від планових відбулося за рахунок економії коштів по капітальному ремонту відповідно до актів виконаних робіт.
5	Відхилення фактичних показників від планових відбулося за рахунок зменшення вартості придбаного обладнання в результаті торгів.

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
	Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

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
	заграт											
	Кількість штатних посад комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, од.	штатний розпис		37,25	0,00	37,25	37,25	0,00	37,25	0,00	0,00	0,00
2	Кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл (Придлуцька ДЮСШ)	од.	1	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, грн	грн.	кошторис	11 184 400,00	12 195 000,00	23 379 400,00	10 727 821,51	11 936 617,08	22 664 438,59	456 578,49	-258 382,92	-714 961,41

4	Кількість груп дитячо-юнацьких спортивних шкіл	од.	мережа	35,00	0,00	35,00	38,00	0,00	38,00	3,00	0,00	3,00
	продукту											
5	Кількість прибудинкових територій, на яких планується капітальний ремонт	од.	Технічний паспорт	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
6	Кількість дитячих та спортивних майданчиків, на яких планується капітальний ремонт	од.	Технічний паспорт	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
7	середньо-річна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ЛЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), осіб	осіб	мережа	437,00	0,00	437,00	429,00	0,00	429,00	-8,00	0,00	-8,00
8	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ЛЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях, осіб	од.	мережа	390,00	0,00	390,00	262,00	0,00	262,00	-128,00	0,00	-128,00
10	кількість малоцінного спортивного обладнання та інвентарю, що планується придбати для комунального дитячо-юнацького спортивного закладу, видатки на утримання якого здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (Придбання ЛЮСШ)	од.	розрахунковий показник	52,00	0,00	52,00	42,00	0,00	42,00	-10,00	0,00	-10,00
11	ефективності середня вартість капітального ремонту одного об'єкту, прибудинкової території	грн.	розрахунковий показник	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	5 878 809,52	5 878 809,52	0,00	-121 190,48	-121 190,48

12	Середня вартість основного засобу (трактор)	грн.	розрахунковий показник	0,00	195 000,00	195 000,00	195 000,00	0,00	178 998,00	178 998,00	0,00	-16 002,00	-16 002,00
13	середня вартість капітального ремонту одного об'єкту майданчика	грн.	розрахунковий показник	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	11 757 619,08	11 757 619,08	0,00	-242 380,92	-242 380,92
14	Середньо місячна заробітна плата одного штатного працівника Прилуцької ДЮОШ, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету	грн.	розрахунковий показник	14 749,66	0,00	14 749,66	14 749,66	13 841,25	0,00	13 841,25	-908,41	0,00	-908,41
15	Середні витрати на утримання одного учня Прилуцької ДЮОШ, витрати на яких здійснюються з міського бюджету	грн.	розрахунковий показник	25 593,59	0,00	25 593,59	25 593,59	25 006,58	0,00	25 006,58	-587,01	0,00	-587,01
9	Придбання основних засобів: трактор.	грн.	Рішення № 10 від 25.09.2024р. Прилуцької міської ради Чернігівської області (п'ятдесят четверта (позачергова) сесія восьмого скликання)	0,00	195 000,00	195 000,00	195 000,00	0,00	178 998,00	178 998,00	0,00	-16 002,00	-16 002,00
16	динаміка кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮОШ, КДЮОШ, СДЮОШ), порівняно з минулим роком, %	відс.	розрахунковий показник	100,00	0,00	100,00	100,00	98,00	0,00	98,00	-2,00	0,00	-2,00
17	рівень готовності прибудинкової території, на яких плануються капітальний ремонт	відс.	розрахунковий показник	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
18	рівень готовності одного майданчика, на якому планується капітальний ремонт	відс.	розрахунковий показник	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
19	Динаміка кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету Прилуцької ДЮОШ, порівняно з минулим роком, (%)	відс.	розрахунковий показник	100,00	0,00	100,00	100,00	67,00	0,00	67,00	-33,00	0,00	-33,00

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	4
1	2	3		
	затрат			
3	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, грн	грн.		Відхилення фактичних показників від планових сталося за рахунок економії коштів по заробітній платі (економія коштів за рахунок лікарняних листів, зниження кваліфікаційної категорії тренерів, надання відпусток без збереження заробітної плати, звільнення працівників), та економії по енергоносіях (зменшення обсягів споживання), за рахунок економії коштів по капітальному ремонту відповідно до актів виконаних робіт та зменшення вартості придбаного обладнання в результаті торгів.
4	Кількість груп дитячо-юнацьких спортивних шкіл	од.		Збільшення кількості груп відбулося за рахунок збільшення набору вихованців з 01.09.2024 року.
	продукту			
7	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), осіб	осіб		Зменшення середньорічної кількості учнів відбулося за рахунок незначного фактичного зменшення.
8	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях, осіб	од.		Зменшення кількості учнів, які беруть участь у змаганнях відбулося за рахунок зменшення кількості проведених змагань.
10	кількість малоцінного спортивного обладнання та інвентарю, що планується придбати для комунального дитячо-юнацького спортивного закладу, видатки на утримання якого здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (Придбання ДЮСШ)	од.		Відхилення фактичних показників від планових сталося за рахунок придбання спортивного обладнання за рахунок благодійних організацій.

	ефективності				
11	середня вартість капітального ремонту одного об'єкту, прибудинкової території	грн.	Відхилення фактичних показників від планових сталося за рахунок економії коштів по капітальному ремонту відповідно до актів виконаних робіт.		
12	Середня вартість основного засобу (трактор)	грн.	Відхилення фактичних показників від планових сталося за рахунок зменшення вартості придбаного обладнання в результаті торгів.		
13	середня вартість капітального ремонту одного об'єкту майданчика	грн.	Відхилення фактичних показників від планових сталося за рахунок економії коштів по капітальному ремонту відповідно до актів виконаних робіт.		
14	Середньо місячна заробітна плата одного штатного працівника Прилуцької ДЮОШ, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету	грн.	Відхилення фактичних показників від планових відбулося за рахунок економії коштів по заробітній платі (економія коштів за рахунок лікарняних листів, зниження кваліфікаційної категорії тренерів, надання відпусток без збереження заробітної плати, звільнення працівників).		
15	Середні витрати на утримання одного учня Прилуцької ДЮОШ, витрати на яких здійснюються з міського бюджету	грн.	Відхилення фактичних показників від планових відбулося за рахунок економії коштів по заробітній платі, енергоносіях та за рахунок незначного зменшення середньорічної кількості учнів.		
9	Придбання основних засобів: трактор	грн.	Відхилення фактичних показників від планових сталося за рахунок зменшення вартості придбаного обладнання в результаті торгів.		
16	динаміка кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮОШ, КДЮСШ, СДЮШОР), порівняно з минулим роком, %	відс.	Динаміка середньорічної кількості учнів пояснюється незначним зменшенням фактичної наявності учнів.		
19	Динаміка кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету Прилуцька ДЮОШ), порівняно з минулим роком (%)	відс.	Динаміка кількості учнів, які беруть участь у змаганнях, пояснюється зменшенням кількості проведених змагань.		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення фактичних показників від планових відбулося за рахунок економії коштів по заробітній платі (економія коштів за рахунок лікарняних листів, зниження кваліфікаційної категорії тренерів, надання відпусток без збереження заробітної плати, звільнення працівників), економії по енергоносіях (зменшення обсягів споживання), за рахунок економії коштів по капітальному ремонту відповідно до актів виконаних робіт та зменшення вартості придбаного обладнання в результаті торгів, незначного зменшення середньорічної кількості учнів та проведених змагань.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

завдання, передбачені бюджетною програмою виконано повністю. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2024 році видатки надали можливість забезпечити належне виконання результативних показників, нацелених на досягнення мети, а саме: забезпечення підготовки спортсменів резервного спорту та участі спортсменів у відповідах змаганнях, розвитку здібностей вихованців дитячо-юнацької спортивної школи в обраних ними видах спорту, створення умов для фізичного розвитку, збереження та підтримки в належному технічному стані існуючої мережі комунальних спортивних споруд, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів. Кредиторська та дебіторська заборгованість за 2024 рік відсутня.

* Зазначаються всі напрями використання коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначається пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значаються пояснення щодо причин розбіжностей та затвердженими результативними показниками.

Начальник

Олена ЧАБАК

(Власне ім'я, прізвище)

Головний спеціаліст-бухгалтер

Вікторія ДУБОВИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)