

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 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.	<u>1100000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Департамент молоді і спорту Дніпропетровської обласної державної адміністрації</u> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<u>38530968</u> (код за ЄДРПОУ)		
2.	<u>1110000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Департамент молоді і спорту Дніпропетровської обласної державної адміністрації</u> (найменування відповідального виконавця)	<u>38530968</u> (код за ЄДРПОУ)		
3.	<u>1115033</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>5033</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0810</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<u>Забезпечення підготовки спортсменів школами вищої спортивної майстерності</u> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0410000000</u> (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Розвиток здібностей дітей та молоді в обраному виді спорту, створення умов для гармонійного виховання, набуття навичок здорового способу життя, підготовка спортсменів для резервного спорту та спорту вищих досягнень на місцевому рівні

5. Мета бюджетної програми

Розвиток резервного спорту та спорту вищих досягнень на місцевому рівні

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підготовка спортивного резерву та 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»

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	Забезпечення функціонування, проведення навчально - тренувальної роботи, участь у всеукраїнських змаганнях школи вищої спортивної майстерності	20 933 248,00	917 280,00	21 850 528,00	18 410 273,00	150 884,00	18 561 157,00	-2 522 975,00	-766 396,00	-3 289 371,00
	УСЬОГО	20 933 248,00	917 280,00	21 850 528,00	18 410 273,00	150 884,00	18 561 157,00	-2 522 975,00	-766 396,00	-3 289 371,00

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 між касовими видатками та затвердженими показниками пояснюється початком військової агресії Російської Федерації проти України, що стало підставою для введення воєнного стану із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року, відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України від 24 лютого 2022 року № 2102-IX «Про затвердження Указу Президента України «Про ведення воєнного стану в Україні» та як наслідок змінами в навчально-тренувальному процесі у 2022 році та простом закладу, а також обмеженнями на здійснення видатків з введенням постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 р. № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", що призвело до економії витрат на оплату праці, за результатами проведених закупівель товарів та послуг через систему Prozorro, що також призвело до економії комунальних послуг та енергоносіїв.

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

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
Цільова соціальна програма розвитку фізичної культури і спорту Дніпропетровській області до 2024 року (зі змінами)	2 809 400,00		2 809 400,00	2 677 707,00		2 677 707,00	-131 693,00	0,00	-131 693,00
Усього	2 809 400,00	0,00	2 809 400,00	2 677 707,00	0,00	2 677 707,00	-131 693,00	0,00	-131 693,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

N 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	заграт											
	кількість шкіл вищої спортивної майстерності (далі - ШВСМ)	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів областей	1		1	1		1	0		0
	кількість штатних працівників ШВСМ	осіб	штатний розпис	98		98	97,5		97,5	-0,5		-0,5
	у тому числі тренерів	осіб	тарифікаційний список	75		75	75		75	0		0
	середньорічна кількість учнів ШВСМ постійного/змінного складу	осіб	план комплектування груп та відділень	212/99		212/99	212/99		212/99	0		0
	кількість всеукраїнських та міжнародних змагань, у яких учні ШВСМ беруть участь	од.	єдиний календарний план спортивних змагань та заходів	11		11	11		11	0		0
	кількість навчально-тренувальних зборів, у яких учні ШВСМ беруть участь	од.	єдиний календарний план спортивних змагань та заходів	65		65	55		55	-10		-10

№ 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	спеціальний	усього	загальний	спеціальний	усього	загальний фонд	спеціальний	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2	продукту											
	кількість людино-днів проведених у ШВСМ навчально-тренувальних зборів	од.	єдиний календарний план спортивних змагань та заходів	7 463		7 463	9 593		9 593	2 130	0	2 130
	кількість людино-днів участі учнів ШВСМ у всеукраїнських та міжнародних змаганнях	од.	єдиний календарний план спортивних змагань та заходів	224		224	186		186	-38	0	-38
	кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для ШВСМ	од.	внутрішньо - господарський облік	170	500	670	0	0	0	-170	-500	-670
3	ефективності											
	середні витрати на проведення ШВСМ одного людино-дня навчально-тренувальних зборів	грн.	розрахунок	268		268	209		209	-59	0	-59
	середні витрати на забезпечення одного людино-дня участі учнів ШВСМ у всеукраїнських та міжнародних змаганнях	грн.	розрахунок	3 613		3 613	3 617		3 617	4	0	4
	середня вартість одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для ШВСМ	грн.	розрахунок	518	601	580	0	0	0	-518	-601	-1 119
4	якості											
	кількість підготовлених у ШВСМ майстрів спорту України / кандидатів у майстри спорту України / майстрів спорту міжнародного класу / членів збірних команд України / кандидатів до складу збірних команд України протягом року	осіб	розрахунок	5/-/1/95/41		5/-/1/95/41	2/-/4/84/40		2/-/4/84/40	-3/-/3/-11/-1		-3/-/3/-11/-1
	динаміка кількості одиниць придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю, у порівнянні з минулим роком	%	розрахунок	16	62	36	0	0	0	-16	-62	-78

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
1	затрат		
	кількість шкіл вищої спортивної майстерності (далі - ШВСМ)	од.	Відхилення між фактичними та затвердженими показниками відсутні.
	кількість штатних працівників ШВСМ	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками пояснюється наявністю вакантних посад.
	у тому числі тренерів	осіб	Відхилення між фактичними та затвердженими показниками відсутні.
	середньорічна кількість учнів ШВСМ постійного/змінного складу	осіб	Відхилення між фактичними та затвердженими показниками відсутні.
	кількість всеукраїнських та міжнародних змагань, у яких учні ШВСМ беруть участь	од.	Відхилення між фактичними та затвердженими показниками відсутні.
	кількість навчально-тренувальних зборів, у яких учні ШВСМ беруть участь	од.	Відхилення фактичних та затверджених показників пояснюється простом закладу у зв'язку з початком військової агресії Російської Федерації проти України, що стало підставою для введення воєнного стану із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року, відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України від 24 лютого 2022 року № 2102-ІХ «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» та як наслідок змінами в навчально-тренувальному процесі у 2022 році.
2	продукту		
	кількість людино-днів проведених у ШВСМ навчально-тренувальних зборів	од.	Відхилення фактичних та затверджених показників пояснюється простом закладу у зв'язку з початком військової агресії Російської Федерації проти України, що стало підставою для введення воєнного стану із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року, відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України від 24 лютого 2022 року № 2102-ІХ «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» та як наслідок змінами в навчально-тренувальному процесі у 2022 році.
	кількість людино-днів участі учнів ШВСМ у всеукраїнських та міжнародних змаганнях	од.	Відхилення фактичних та затверджених показників пояснюється простом закладу у зв'язку з початком військової агресії Російської Федерації проти України, що стало підставою для введення воєнного стану із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року, відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України від 24 лютого 2022 року № 2102-ІХ «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» та як наслідок змінами в навчально-тренувальному процесі у 2022 році.
	кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для ШВСМ	од.	Відхилення між фактичними та затвердженими показниками пояснюється початком військової агресії Російської Федерації проти України, що стало підставою для введення воєнного стану із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року, відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України від 24 лютого 2022 року № 2102-ІХ «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» та як наслідок змінами в навчально-тренувальному процесі у 2022 році та простом закладу, а також обмеженнями на здійснення видатків з введенням постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 р. № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", що призвело до економії витрат, за результатами проведених закупівель товарів та послуг через систему Prozorro, що також призвело до економії витрат.
3	ефективності		
	середні витрати на проведення ШВСМ одного людино-дня навчально-тренувальних зборів	грн.	Відхилення між фактичними та затвердженими показниками пояснюється початком військової агресії Російської Федерації проти України, що стало підставою для введення воєнного стану із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року, відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України від 24 лютого 2022 року № 2102-ІХ «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» та як наслідок змінами в навчально-тренувальному процесі у 2022 році та простом закладу, а також обмеженнями на здійснення видатків з введенням постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 р. № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", що призвело до економії витрат, за результатами проведених закупівель товарів та послуг через систему Prozorro, що також призвело до економії витрат.

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	середні витрати на забезпечення одного людино - дня участі учнів ШВСМ у всеукраїнських та міжнародних змаганнях	грн.	Відхилення між фактичними та затвердженими показниками пояснюється початком військової агресії Російської Федерації проти України, що стало підставою для введення воєнного стану із 05 години 30 хвилини 24 лютого 2022 року, відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України від 24 лютого 2022 року № 2102-IX «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» та як наслідок змінами в навчально-тренувальному процесі у 2022 році та простом закладу, а також обмеженнями на здійснення видатків з введенням постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 р. № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", що призвело до економії витрат, за результатами проведених закупівель товарів та послуг через систему Prozorro, що також призвело до економії витрат.
	середня вартість одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для ШВСМ	грн.	Відхилення між фактичними та затвердженими показниками пояснюється початком військової агресії Російської Федерації проти України, що стало підставою для введення воєнного стану із 05 години 30 хвилини 24 лютого 2022 року, відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України від 24 лютого 2022 року № 2102-IX «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» та як наслідок змінами в навчально-тренувальному процесі у 2022 році та простом закладу, а також обмеженнями на здійснення видатків з введенням постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 р. № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", що призвело до економії витрат, за результатами проведених закупівель товарів та послуг через систему Prozorro, що також призвело до економії витрат.
4	якості		
	кількість майстрів спорту України / кандидатів у майстри спорту України / майстрів спорту міжнародного класу / членів збірних команд України / спортсменів резерву збірних команд України / кандидатів до складу збірних команд України	осіб	Відхилення між фактичними та затвердженими показниками пояснюється початком військової агресії Російської Федерації проти України, що стало підставою для введення воєнного стану із 05 години 30 хвилини 24 лютого 2022 року, відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України від 24 лютого 2022 року № 2102-IX «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» та як наслідок змінами в навчально-тренувальному процесі у 2022 році та простом закладу.
	динаміка кількості одиниць придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю, у порівнянні з минулим роком	%	Відхилення між фактичними та затвердженими показниками пояснюється початком військової агресії Російської Федерації проти України, що стало підставою для введення воєнного стану із 05 години 30 хвилини 24 лютого 2022 року, відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України від 24 лютого 2022 року № 2102-IX «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» та як наслідок змінами в навчально-тренувальному процесі у 2022 році та простом закладу, а також обмеженнями на здійснення видатків з введенням постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 р. № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", що призвело до економії витрат, за результатами проведених закупівель товарів та послуг через систему Prozorro, що також призвело до економії витрат.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За 2022 рік підготовлено 2 майстрів спорту, 4 майстер спорту міжнародного класу, 84 членів збірних команд України, 40 кандидата до складу збірних команд України. У 2022 році спортсмени КЗ ДОШВСМ посіли призові місця і вибороли 28 медалей на міжнародних змаганнях, з них: - 1 золоту, 1 срібну та 2 бронзові на Чемпіонатах Світу; - 2 срібні та 6 бронзових на Чемпіонатах Європи; - 4 срібних на Чемпіонатах Європи У-23; - 1 золоту на Чемпіонаті Європи У-21; - 4 срібних та 2 бронзові на Чемпіонатах Європи юнр.; - 1 бронзову на Чемпіонаті Європи У-17; - 1 золоту, 2 срібні та 1 бронзову на Кубках Європи.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Аналізуючи виконання результативних показників за 2022 рік встановлено збільшення кількості спортсменів, які прийняли участь у навчально-тренувальних зборах. Відхилення фактичних показників від затверджених пояснюється змінами у Єдиному календарному плані спортивних змагань та заходів у зв'язку із початком військової агресії Російської Федерації проти України та як наслідок наявності вакантних посад та простоем.

* 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



(підпис)

Олександр ПШЕНИЧНИКОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Лариса ДРОБИНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)