

ЗАТВЕРДЖЕНО

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 2023 рік

1. 1510000 Департамент капітального будівництва облдержадміністрації  
(Код програмної класифікації та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 04011650  
(код за ЄДРПОУ)
2. 1510000 Департамент капітального будівництва облдержадміністрації  
(Код програмної класифікації та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) 04011650  
(код за ЄДРПОУ)
3. 1517325 7325 0443 Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту  
(Код програмної класифікації та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) (найменування бюджетної програми) 04100000000  
(код бюджету)

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

| з/п | Ціль державної політики   |
|-----|---|
| 1.  | Створення спортивної інфраструктури для занять фізичною культурою і спортом |

5. Мета бюджетної програми: забезпечення належного рівня доступу до отримання послуг установ та закладів фізичної культури і спорту

## 6. Завдання бюджетної програми:

| Завдання  |   |   |                       |                       |   |                      |                      |                |                      |                      |
|-----------|---|---|-----------------------|-----------------------|---|----------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------------|
| № з/п     |   |   |                       |                       |   |                      |                      |                |                      |                      |
| 1         | Забезпечення будівництва, реконструкції та капітального ремонту споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту                                    |   |                       |                       |   |                      |                      |                |                      |                      |
| 7.        | Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою <span style="float: right;">гривень</span>             |   |                       |                       |   |                      |                      |                |                      |                      |
| 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         | Реконструкція споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту  | -   | 73 974 267,00         | 73 974 267,00         | -   | 67 553 267,77        | 67 553 267,77        | -              | -6 420 999,23        | -6 420 999,23        |
| 2         | Будівництво закладів фізичної культури та спорту  | -   | 5 236 829,00          | 5 236 829,00          | -   | 4 736 829,09         | 4 736 829,09         | -              | -499 999,91          | -499 999,91          |
| 3         | Виготовлення проектно-кошторисної документації на реконструкцію закладів фізичної культури та спорту  | -   | 2 438 426,00          | 2 438 426,00          | -   | 2 438 424,74         | 2 438 424,74         | -              | -1,26                | -1,26                |
| 4         | Виготовлення проектно-кошторисної документації на будівництво закладів фізичної культури та спорту  | -   | 4 013 563,00          | 4 013 563,00          | -   | 4 003 754,10         | 4 003 754,10         | -              | -9 808,90            | -9 808,90            |
| 5         | Погашення кредиторської заборгованості за виконані роботи   | -   | 16 036 721,00         | 16 036 721,00         | -   | 16 036 718,60        | 16 036 718,60        | -              | -2,40                | -2,40                |
|           | <b>Усього</b>   | -   | <b>101 699 806,00</b> | <b>101 699 806,00</b> | -   | <b>94 768 994,30</b> | <b>94 768 994,30</b> | -              | <b>-6 930 811,70</b> | <b>-6 930 811,70</b> |
| 7.2.      | Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів за бюджетною програмою** |   |                       |                       |   |                      |                      |                |                      |                      |
| Пояснення |   |   |                       |                       |   |                      |                      |                |                      |                      |
| 1         | 2   |   |                       |                       |   |                      |                      |                |                      |                      |
| 1         | Відповідно до актів фактично виконаних робіт та економією кошторису по завершених об'єктах  |   |                       |                       |   |                      |                      |                |                      |                      |

## 8. Видатки (надані кредити) на реалізацію місцевих/регіональних, 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     | Програма соціально-економічного та культурного розвитку області на 2023 рік | -   | 101 699 806,0    | 101 699 806,0  | -   | 94 768 994,30    | 94 768 994,30 | -              | -6 930 811,70    | -6 930 811,70 |  |
|       | Усього  | -   | 101 699 806,00   | 101 699 806,00 | -   | 94 768 994,30    | 94 768 994,30 | -              | -6 930 811,70    | -6 930 811,70 |  |

## 9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

гривень

## 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                |
| 1     | Реконструкція установ та закладів фізичної культури і спорту   |                |                                  |   |                  |                  |  |                  |                  |                |                   |                   |
|       | <i>затрат</i>  |                |                                  |   |                  |                  |  |                  |                  |                |                   |                   |
|       | Загальний обсяг видатків на реконструкцію об'єктів, у т.ч. на: | грн            | Проектно-кошторисна документація | -   | 3 258 491 411,00 | 3 258 491 411,00 | -  | 1 390 270 106,39 | 1 390 270 106,39 | -              | -1 868 221 304,61 | -1 868 221 304,61 |
|       | спортивно-оздоровчих комплексів                                | грн            | Проектно-кошторисна документація | -   | 2 325 227 173,00 | 2 325 227 173,00 | -  | 844 534 927,03   | 844 534 927,03   | -              | -1 480 692 245,97 | -1 480 692 245,97 |
|       | стадіонів  | грн            | Проектно-кошторисна документація | -   | 250 722 215,00   | 250 722 215,00   | -  | 210 830 501,09   | 210 830 501,09   | -              | -39 891 713,91    | -39 891 713,91    |
|       | стадіону дитячо-юнацької спортивної школи                      | грн            | Проектно-кошторисна документація | -   | 277 983 584,00   | 277 983 584,00   | -  | 265 847 393,79   | 265 847 393,79   | -              | -12 136 190,21    | -12 136 190,21    |
|       | дитячо-юнацьких спортивних шкіл                                | грн            | Проектно-кошторисна документація | -   | 404 558 439,00   | 404 558 439,00   | -  | 69 057 284,48    | 69 057 284,48    | -              | -335 501 154,52   | -335 501 154,52   |

|  |       |  |   |               |               |   |               |               |   |               |               |
|--|-------|--|---|---------------|---------------|---|---------------|---------------|---|---------------|---------------|
| Обсяг видатків на реконструкцію споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту на 2023 рік, у т.ч. на: | грн   | Розпорядження голови обласної військової адміністрації від 28.11.2022 №853/0/527-22 (із змінами) | - | 73 974 267,00 | 73 974 267,00 | - | 67 553 267,77 | 67 553 267,77 | - | -6 420 999,23 | -6 420 999,23 |
| спортивно-оздоровчих комплексів  | грн   | "  | - | 38 124 461,00 | 38 124 461,00 | - | 38 124 460,74 | 38 124 460,74 | - | -0,26         | -0,26         |
| стадіонів  | грн   | "  | - | 22 206 806,00 | 22 206 806,00 | - | 21 323 374,19 | 21 323 374,19 | - | -883 431,81   | -883 431,81   |
| стадіону дитячо-юнацької спортивної школи  | грн   | "  | - | 6 473 000,00  | 6 473 000,00  | - | 996 566,96    | 996 566,96    | - | -5 476 433,04 | -5 476 433,04 |
| дитячо-юнацьких спортивних шкіл  | грн   | "  | - | 7 170 000,00  | 7 170 000,00  | - | 7 108 865,88  | 7 108 865,88  | - | -61 134,12    | -61 134,12    |
| <i>продукту</i>  |       |  |   |               |               |   |               |               |   |               |               |
| Кількість об'єктів, які планується реконструювати  | од.   | Розпорядження голови обласної військової адміністрації від 28.11.2022 №853/0/527-22 (із змінами) | - | 7             | 7             | - | 7             | 7             | - | 0             | 0             |
| Площа реконструкції спортивно-оздоровчих закладів  | кв.м  | Проектно-кошторисна документація   | - | 36199,2       | 36199,2       | - | 0             | 0             | - | -36199,2      | -36199,2      |
| Площа реконструкції стадіону дитячо-юнацької спортивної школи  | кв.м  | Проектно-кошторисна документація   | - | 3554          | 3554          | - | 0             | 0             | - | -3554         | -3554         |
| Площа реконструкції дитячо-юнацьких спортивних шкіл  | кв.м  | Проектно-кошторисна документація   | - | 10093,5       | 10093,5       | - | 0             | 0             | - | -10093,5      | -10093,5      |
| Кількість глядацьких місць   | місць | Проектно-кошторисна документація   | - | 1387          | 1387          | - | 0             | 0             | - | -1387         | -1387         |
| <i>ефективності</i>  |       |  |   |               |               |   |               |               |   |               |               |
| Середні витрати на реконструкцію 1 об'єкту у 2023 році   | грн   | Розрахунок   | - | 10 567 752,63 | 10 567 752,63 | - | 9 650 467,00  | 9 650 467,00  | - | -917 285,62   | -917 285,62   |
| Середні витрати на реконструкцію 1 кв.м спортивно-оздоровчого комплексу  | грн   | Розрахунок   | - | 64 234,39     | 64 234,39     | - | 23 330,00     | 23 330,00     | - | -40 904,39    | -40 904,39    |

|                 |   |     |  |   |                |                |   |                |                |   |                |                |
|-----------------|---|-----|--|---|----------------|----------------|---|----------------|----------------|---|----------------|----------------|
|                 | Середні витрати на реконструкцію 1 кв.м стадіону дитячо-юнацької спортивної школи | грн | Розрахунок   | - | 78 217,00      | 78 217,00      | - | 74 802,00      | 74 802,00      | - | -3 415,00      | -3 415,00      |
|                 | Середні витрати на реконструкцію 1 кв.м дитячо-юнацької спортивної школи          | грн | Розрахунок   | - | 40 081,00      | 40 081,00      | - | 6 842,00       | 6 842,00       | - | -33 239,00     | -33 239,00     |
|                 | Середні витрати на реконструкцію 1 глядацького місця                              | грн | Розрахунок   | - | 180 766,00     | 180 766,00     | - | 15 374,00      | 15 374,00      | - | -165 392,00    | -165 392,00    |
| <i>якості</i>   |   |     |  |   |                |                |   |                |                |   |                |                |
|                 | Рівень готовності об'єктів реконструкції на 97,6%                                 | од. | Розрахунок   | - | 1              | 1              | - | 1              | 1              | - | 0              | 0              |
|                 | на 80-89%   |     |  | - | 2              | 2              | - | 2              | 2              | - | 0              | 0              |
|                 | на 71%  |     |  | - | 1              | 1              | - | 1              | 1              | - | 0              | 0              |
|                 | на 62,2%  |     |  | - | 1              | 1              | - | 1              |                | - | 0              |                |
|                 | на 0-9%   |     |  | - | 2              | 2              | - | 2              | 2              | - | 0              | 0              |
| 2               | Будівництво закладів фізичної культури та спорту                                  |     |  |   |                |                |   |                |                |   |                |                |
| <i>затрат</i>   |   |     |  |   |                |                |   |                |                |   |                |                |
|                 | Загальний обсяг видатків на будівництво   | грн | Проектно-кошторисна документація   | - | 351 421 986,00 | 351 421 986,00 | - | 278 256 602,08 | 278 256 602,08 | - | -73 165 383,92 | -73 165 383,92 |
|                 | спортивно-оздоровчого комплексу   | грн | "  | - | 203 721 152,00 | 203 721 152,00 | - | 198 786 910,64 | 198 786 910,64 | - | -4 934 241,36  | -4 934 241,36  |
|                 | плавального басейну   | грн | "  | - | 147 700 834,00 | 147 700 834,00 | - | 79 469 691,44  | 79 469 691,44  | - | -68 231 142,56 | -68 231 142,56 |
|                 | Обсяг видатків на будівництво на 2023 рік   | грн | Розпорядження голови обласної військової адміністрації від 28.11.2022 №853/0/527-22 (із змінами) | - | 5 236 829,00   | 5 236 829,00   | - | 4 736 829,09   | 4 736 829,09   | - | -499 999,91    | -499 999,91    |
|                 | спортивно-оздоровчого комплексу   | грн | "  | - | 4 736 829,00   | 4 736 829,00   | - | 4 736 829,00   | 4 736 829,00   | - | 0,00           | 0,00           |
|                 | плавального басейну   | грн | "  | - | 500 000,00     | 500 000,00     | - | 0,00           | 0,00           | - | -500 000,00    | -500 000,00    |
| <i>продукту</i> |   |     |  |   |                |                |   |                |                |   |                |                |
|                 | Кількість об'єктів, які планується побудувати                                     | од. | Розпорядження голови обласної військової адміністрації від 28.11.2022 №853/0/527-22 (із змінами) | - | 2              | 2              | - | 2              | 2              | - | 0              | 0              |

|                     |  |       |  |   |              |              |   |              |              |   |             |             |
|---------------------|--|-------|--|---|--------------|--------------|---|--------------|--------------|---|-------------|-------------|
|                     | Кількість глядацьких місць басейну   | місць | Проектно-кошторисна документація   | - | 108          | 108          | - | 0            | 0            | - | -108        | -108        |
|                     | Кількість глядацьких місць спортивно-оздоровчого комплексу   | місць | Проектно-кошторисна документація   | - | 66           | 66           | - | 66           | 66           | - | 0           | 0           |
| <i>ефективності</i> |  |       |  |   |              |              |   |              |              |   |             |             |
|                     | Середні витрати на будівництвою 1 об'єкту у 2023 році  | грн   | Розрахунок   | - | 2 618 415,00 | 2 618 415,00 | - | 2 368 415,00 | 2 368 415,00 | - | -250 000,01 | -250 000,01 |
|                     | Середні витрати на будівництво 1 глядацького місця   | грн   | Розрахунок   | - | 1 367 600,00 | 1 367 600,00 | - | 735 830,00   | 735 830,00   | - | -631 770,00 | -631 770,00 |
|                     | Середні витрати на будівництво 1 місця басейну   | грн   | Розрахунок   | - | 3 086 684,00 | 3 086 684,00 | - | 3 011 923,00 | 3 011 923,00 | - | -74 761,00  | -74 761,00  |
| <i>якості</i>       |  |       |  |   |              |              |   |              |              |   |             |             |
|                     | Рівень готовності об'єктів будівництва на 100% :   | од.   | Розрахунок   | - | 1            | 1            | - | 1            | 1            | - | 0           | 0           |
|                     | на 53,8%   |       |  | - | 0            | 0            | - | 1            | 1            | - | 1           | 1           |
|                     | на 40,6%   |       |  | - | 1            | 1            | - | 0            | 0            | - | -1          | -1          |
| 3                   | Виготовлення проектно-кошторисної документації на реконструкцію закладів фізичної культури та спорту |       |  |   |              |              |   |              |              |   |             |             |
| <i>затрат</i>       |  |       |  |   |              |              |   |              |              |   |             |             |
|                     | Обсяг видатків на виготовлення проектно-кошторисної документації на 2023 рік                         | грн   | Розпорядження голови обласної військової адміністрації від 28.11.2022 №853/0/527-22 (із змінами) | - | 2 438 426,00 | 2 438 426,00 | - | 2 438 424,74 | 2 438 424,74 | - | -1,26       | -1,26       |
| <i>продукту</i>     |  |       |  |   |              |              |   |              |              |   |             |             |
|                     | Кількість проектів, які планується виготовити  | од.   | Розпорядження голови обласної військової адміністрації від 28.11.2022 №853/0/527-22 (із змінами) | - | 2            | 2            | - | 2            | 2            | - | 0           | 0           |
| <i>ефективності</i> |  |       |  |   |              |              |   |              |              |   |             |             |
|                     | Середні витрати на виготовлення 1 проекту у 2023 році  | грн   | Розрахунок   | - | 1 219 213,00 | 1 219 213,00 | - | 1 219 212,00 | 1 219 212,00 | - | -1,00       | -1,00       |

|   |  |     |   |   |               |               |   |               |               |   |           |           |
|---|--|-----|---|---|---------------|---------------|---|---------------|---------------|---|-----------|-----------|
|   | <i>якості</i>  |     |   |   |               |               |   |               |               |   |           |           |
|   | Рівень готовності виготовлених проєктів на 0,9%  | од. | Розрахунок  | - | 2             | 2             | - | 2             | 2             | - | 0         | 0         |
| 4 | Виготовлення проєктно-кошторисної документації на будівництво закладів фізичної культури та спорту |     |   |   |               |               |   |               |               |   |           |           |
|   | <i>затрат</i>  |     |   |   |               |               |   |               |               |   |           |           |
|   | Обсяг видатків на виготовлення проєктно-кошторисної документації на 2022 рік                       | грн | Розпорядження голови обласної військової адміністрації від 28.11.2022 №853/0/527-22 (із змінами)                        | - | 4 013 563,00  | 4 013 563,00  | - | 4 003 754,10  | 4 003 754,10  | - | -9 808,90 | -9 808,90 |
|   | <i>продукту</i>  |     |   |   |               |               |   |               |               |   |           |           |
|   | Кількість проєктів, які планується виготовити  | од. | Розпорядження голови обласної військової адміністрації від 28.11.2022 №853/0/527-22 (із змінами)                        | - | 1             | 1             | - | 1             | 1             | - | 0         | 0         |
|   | <i>ефективності</i>  |     |   |   |               |               |   |               |               |   |           |           |
|   | Середні витрати на виготовлення 1 проєкту у 2022 році  | грн | Розрахунок  | - | 4 013 563,00  | 4 013 563,00  | - | 4 003 754,00  | 4 003 754,00  | - | -9 809,00 | -9 809,00 |
|   | <i>якості</i>  |     |   |   |               |               |   |               |               |   |           |           |
|   | Рівень готовності виготовлених проєктів на 0,6%  | од. | Розрахунок  | - | 1             | 1             | - | 1             | 1             | - | 0         | 0         |
| 5 | Погашення кредиторської заборгованості за виконані роботи  |     |   |   |               |               |   |               |               |   |           |           |
|   | <i>затрат</i>  |     |   |   |               |               |   |               |               |   |           |           |
|   | Обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості   | грн | звітність (форма 7-м); розпорядження голови обласної військової адміністрації від 28.11.2022 №853/0/527-22 (із змінами) | - | 16 036 721,00 | 16 036 721,00 | - | 16 036 718,60 | 16 036 718,60 | - | -2,40     | -2,40     |

|  |  |    |   |   |     |     |   |     |     |   |   |   |
|--|--|----|---|---|-----|-----|---|-----|-----|---|---|---|
|  | <i>продукту</i>  |    |   |   |     |     |   |     |     |   |   |   |
|  | Кількість об'єктів по яким планується погашення заборгованості | од | звітність (форма 7-м); розпорядження голови обласної військової адміністрації від 28.11.2022 №853/0/527-22 (із змінами) | - | 4   | 4   | - | 4   | 4   | - | 0 | 0 |
|  | <i>ефективності</i>  |    |   |   |     |     |   |     |     |   |   |   |
|  | Відсоток погашення заборгованості                              | %  | Розрахунок  | - | 100 | 100 | - | 100 | 100 | - | 0 | 0 |

**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     | Відповідно до актів фактично виконаних робіт та економіко кошторису по завершених об'єктах |                |  |

**9.3. Аналіз стану виконання результативних показників:** Відхилення показників від затверджених обумовлено фактичним виконанням робіт та економіко кошторису по завершених об'єктах

**10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.** По зазначеній програмі у 2023 році передбачено кошти на здійснення будівництва, реконструкції, виготовлення проектно-кошторисної документації споруд, установ та закладів фізичної культури та погашення кредиторської заборгованості в обсязі 101 699 806,0 грн., освоєння коштів складає 94 768 994,3грн або 93,2% від річних призначень. Введено в експлуатацію спортивно-оздоровчий комплекс у місті Нікополь .

\*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 капітального будівництва облдержадміністрації  
 Виконуюча обов'язки начальника відділу фінансування, обліку та звітності – головного бухгалтера

Олександр КУШВІД  
 Тетяна ВОРОНОВСЬКА