

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1. 0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Департамент освіти і науки Дніпропетровської обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 25927519 (код за ЄДРПОУ)
2. 0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Департамент освіти і науки Дніпропетровської обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 25927519 (код за ЄДРПОУ)
3. 0615031 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 5031 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0810 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 0410000000 (код бюджету)
4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Цілі державної політики
	Розвиток здібностей дітей та молоді в обраному виді спорту, створення умов для гармонічного виховання, фізичного розвитку, набуття навичок здорового способу життя, підготовки спортсменів для резервного спорту

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення необхідних умов для гармонічного 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
	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 паспортом бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	Забезпечення функціонування дитячо-юнацьких спортивних шкіл та проведення навчально-тренувальної роботи.	15 204 520		15 204 520	14 189 200		14 189 200	-1 015 320	0		-1 015 320

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	Відхилення утворились внаслідок обмежень щодо закупівель товарів, робіт і послуг відповідно до Постанови від 09.06.2021 року № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (зі змінами). Економія фонду оплати праці виникла у зв'язку з воєнним станом та частковому перебуванні працівників на простій відповідно до Закону України від 12.05.2015 № 389-VIII "Про правовий режим воєнного стану". Крім цього, діяли обмеження відповідно до Постанови від 09.12.2020 № 1236 "Про встановлення карантину та запровадження обмежувальних протиепідемічних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2".

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		Затверджено паспортом 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
	Цільова соціальна комплексна програма розвитку фізичної культури і спорту у Дніпропетровській області до 2024 року	3 473 812		3 473 812	2 883 045		2 883 045	-590 767	0	-590 767

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
	затрат												
1	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (КПЗО "ДОС ДЮСШ" ДОР"), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	Мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету	1	0	1	1	0	1	0	0	0	0
2	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (КПЗО "ДОС ДЮСШ" ДОР")	од.	Штатний розпис	39,25	0	39,25	39,25	0	39,25	0	0	0	0
3	у тому числі тренерів, осіб	осіб	Тарифікаційний список	24,00	0	24,00	24,00	0	24,00	0	0	0	0
4	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (КПЗО "ДОС ДЮСШ" ДОР"), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	грн.	Кошторис	15 204 520	0	15 204 520	14 189 200	0	14 189 200	-1 015 320	0	-1 015 320	
	продукту												
5	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (КПЗО "ДОС ДЮСШ" ДОР")	од.	План комплектування закладу	208	0	208	200	0	200	-8	0	-8	
6	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (КПЗО "ДОС ДЮСШ" ДОР"), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	осіб	Єдиний календарний план спортивних змагань та заходів	125	0	125	125	0	125	0	0	0	0

7	кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (КПЗО "ДОС ДЮСШ" ДОР")	од.	Внутрішньогосподарський облік	20	0	20	43	0	43	23	0	23
	ефективності											
8	середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи з розрахунку на одного працівника	грн.	розрахунок	387 376	0	387 376	361 508	0	361 508	-25 868	0	-25 868
9	середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи	грн.	розрахунок	18 819	0	18 819	18 684	0	18 684	-135	0	-135
10	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах у розрахунку на одного учня	грн.	розрахунок	16 701	0	16 701	14 415	0	14 415	-2 286	0	-2 286
11	середні витрати на забезпечення участі одного учня комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у регіональних спортивних змаганнях	грн.	розрахунок	27 790	0	27 790	23 064	0	23 064	-4 726	0	-4 726
12	середня вартість одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	грн.	розрахунок	950	0	950	1 116	0	1 116	166	0	166
	якості											
13	кількість майстрів спорту України, яких планується підготувати у дитячо-юнацьких спортивних школах	осіб	розрахунок	30	0	30	30	0	30	0	0	0
14	кількість кандидатів у майстри спорту України, яких планується підготувати у дитячо-юнацьких спортивних школах	осіб	розрахунок	42	0	42	42	0	42	0	0	0
15	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	розрахунок	76	0	76	76	0	76	0	0	0
16	динаміка кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл порівняно з минулим роком	відс.	розрахунок	100	0	100	100	0	100	0	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
	затрат		
1	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (КПЗО "ДОС ДЮСШ" ДОР"), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні

2	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (КПЗО "ДОС ДЮСШ" ДОР")	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
3	у тому числі тренерів, осіб.	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
4	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (КПЗО "ДОС ДЮСШ" ДОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	грн.	Відхилення утворились внаслідок обмежень щодо закупівель товарів, робіт і послуг відповідно до Постанови від 09.06.2021 року № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (зі змінами). Економія фонду оплати праці виникла у зв'язку з воєнним станом та частковому перебуванні працівників на простоті відповідно до Закону України від 12.05.2015 № 389-VIII "Про правовий режим воєнного стану". Крім цього, діяли обмеження відповідно до Постанови від 09.12.2020 № 1236 "Про встановлення карантину та запровадження обмежувальних протиепідемічних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2".
	продукту		
5	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (КПЗО "ДОС ДЮСШ" ДОР")	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворились в зв'язку з вибуттям учнів
6	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (КПЗО "ДОС ДЮСШ" ДОР), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
7	кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (КПЗО "ДОС ДЮСШ" ДОР)	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворились у зв'язку з уточненням необхідної кількості малоцінного спортивного обладнання
	ефективності		
8	середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи з розрахунку на одного працівника	грн.	Відхилення утворились внаслідок обмежень щодо закупівель товарів, робіт і послуг відповідно до Постанови від 09.06.2021 року № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (зі змінами). Економія фонду оплати праці виникла у зв'язку з воєнним станом та частковому перебуванні працівників на простоті відповідно до Закону України від 12.05.2015 № 389-VIII "Про правовий режим воєнного стану".
9	середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи	грн.	Економія фонду оплати праці виникла у зв'язку з воєнним станом та частковому перебуванні працівників на простоті відповідно до чинного законодавства. Відповідно до Закону України від 12.05.2015 № 389-VIII "Про правовий режим воєнного стану"
10	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах у розрахунку на одного учня	грн.	Відхилення утворились внаслідок обмежень щодо закупівель товарів, робіт і послуг відповідно до Постанови від 09.06.2021 року № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (зі змінами). Крім цього, діяли обмеження відповідно до Постанови від 09.12.2020 № 1236 "Про встановлення карантину та запровадження обмежувальних протиепідемічних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2".
11	середні витрати на забезпечення участі одного учня комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у регіональних спортивних змаганнях	грн.	Відхилення утворились внаслідок обмежень щодо закупівель товарів, робіт і послуг відповідно до Постанови від 09.06.2021 року № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (зі змінами). Крім цього, діяли обмеження відповідно до Постанови від 09.12.2020 № 1236 "Про встановлення карантину та запровадження обмежувальних протиепідемічних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2".
12	середня вартість одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворились внаслідок підвищення ринкових цін на необхідні товари.

якості			
13	кількість майстрів спорту України	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
14	кількість кандидатів у майстри спорту України, яких планується підготувати у дитячо-юнацьких спортивних школах	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
15	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
16	динаміка кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл порівняно з минулим роком	відс.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Всі основні результативні показники діяльності передбачені паспортом бюджетної програми спрямовано на створення необхідних умов для фізичного розвитку, набуття навичок здорового способу життя та підготовку спортсменів для резервного спорту, розвиток здібностей вихованців в обраному виді спорту, підвищення рівня фізичної підготовки, спортивних результатів та спортивних досягнень з урахуванням особливостей та вимог програм за видами спорту. В ДЮСШ займаються спортом діти з вадами слуху, зору, інтелекту, опорно-рухового апарату, захворюванням дитячим церебральним паралічем з важкою формою вираження - контрактурами суглобів нижніх кінцівок та синдромом Дауна. За даною програмою функціонує 1 заклад в якому займається 200 осіб, з них 125 учні взяли участь у регіональних спортивних змаганнях, 76 учні здобули призові місця на регіональних змаганнях.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено виконання Програми на залучення дітей-інвалідів до систематичних занять фізкультурою та спортом, зміцнення здоров'я, розвиток здібностей до обраного виду спорту по обласному комунальному позашкільного закладу освіти «Дніпропетровська обласна спеціальна дитячо-юнацька спортивна школа для дітей інвалідів» відповідно Цільової комплексної програми розвитку фізичної культури і спорту в Дніпропетровській області до 2024 року (рішення обласної ради від 02.12.2016 № 122-7/VII зі змінами). Завдяки виконанню завдань Програми по підготовці та участі у змаганнях параолімпійських видів спорту регіону стабільно показують високі результати на змаганнях різних рівнів.

Директор департаменту освіти і науки
облдержадміністрації


(підпис)

Ольга ЛЮЗОВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник управління з фінансово-
економічних питань - головний бухгалтер


(підпис)

Таміла ЛЕБЕДЕВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)