

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 за 2024 рік

1.	1100000	Управління молоді та спорту Хмельницької міської ради	22771264
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	1110000	Управління молоді та спорту Хмельницької міської ради	22771264
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	1115031	50310810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл2256400000
	(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)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл

5. Мета бюджетної програми

забезпечення підготовки спортсменів резервного спорту та участі спортсменів у відповідних змаганнях, розвитку здібностей вихованців дитячо-юнацьких спортивних шкіл в обраному виді спорту, створення умов для фізичного розвитку, збереження та підтримка в належному технічному стані існуючої мережі комунальних спортивних споруд та спортивних споруд громадських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів.

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»

гривень										
№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	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	Створення належних умов для функціонування ДЮСШ	64,524,739.00	1,874,278.00	66,399,017.00	64,333,132.44	3,646,088.91	67,979,221.35	-191,606.56	1,771,810.91	1,580,204.35
2	Виконання заходів Програми бюджетування за участі громадськості (Бюджет участі) Хмельницької міської територіальної громади на 2024-2026 роки (зі змінами) на реалізацію громадського проекту "Нескорені"	236,600.00	54,999.00	291,599.00	236,550.00	54,999.00	291,549.00	-50.00	0	-50.00
3	Реконструкція футбольного поля під штучним покриттям Хмельницької дитячо-юнацької спортивної школи № 1 по вул.Спортивній,17 в м. Хмельницькому	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0	994,040.00	994,040.00	0	-5,960.00	-5,960.00
4	Завершення робіт на об'єкті: "Капітальний ремонт даху нежитлового приміщення площею 840,8 м.кв. по вул. Проскурівській, 66 у м. Хмельницькому та проведення експертизи для підготовки до опалувального сезону та заходи з енергозбереження" (коригування)	0.00	1,671,946.00	1,671,946.00	0	1,112,870.00	1,112,870.00	0	-559,076.00	-559,076.00
	УСЬОГО	64,761,339.00	4,601,223.00	69,362,562.00	64,569,682.44	5,807,997.91	70,377,680.35	-191,656.56	1,206,774.91	1,015,118.35

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 обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми всього на суму 1 015 118,35 грн, в т.ч.: -по загальному фонду - 191 656,56 грн: КЕКВ 2111- 934,26 грн (економія за рахунок лікарняних листів); КЕКВ 2120 - 54 016,28 грн (економія за рахунок нарахувань на ФОП осіб з інвалідністю); КЕКВ 2210- 82,49 грн (економія за рахунок зміни цінової політики, в т.ч. по Громадському проекту "Нескорені"-50 грн.); КЕКВ 2220- 1 567,63 грн (економія за рахунок зміни цінової політики) ; КЕКВ 2240 - 782,71 грн (економія витрат за рахунок зміни цінової політики на надання послуг); КЕКВ 2250 - 2 235,64 грн економія витрат на відрядження тренерів-викладачів (у зв'язку із зменшенням кількості виїздів на громадському транспорті); КЕКВ 2271 - 4 745,84 грн; КЕКВ 2272 - 2 263,23 грн (економія виникла за рахунок економічного споживання х/води та стоків); КЕКВ 2273 - 57 828,07 грн (економія коштів); КЕКВ 2274 - 59 820,11 грн економія (зменшення кількості спортивних заходів та проведення навчально-тренувального процесу); КЕКВ 2275 - 2 799,36 грн (економія коштів); КЕКВ 2282 - 4 180 грн економія у зв'язку із зміною цінової політики; КЕКВ 2730-400,00 грн; КЕКВ 2800 - 0,94 грн; -по спеціальному фонду (бюджет розвитку) - 565 036 грн не освоєні кошти по бюджету розвитку в сумі: реконструкція футбольного поля під штучним покриттям Хмельницької дитячо-юнацької спортивної школи № 1 по вул.Спортивній,17 в м. Хмельницькому на суму -5 960,00 грн у зв'язку із зміною цінової політики на виконання робіт; завершення робіт на об'єкті: "Капітальний ремонт даху нежитлового приміщення площею 840,8 м.кв. по вул. Проскурівській, 66 у м. Хмельницькому та проведення експертизи для підготовки до опалювального сезону та заходи з енергозбереження" (коригування) на суму - 559 076,00 грн. При проектуванні капітального ремонту даху нежитлового приміщення площею 840,8 м.кв. по вул. Проскурівській, 66 у м. Хмельницькому та проведення експертизи для підготовки до опалювального сезону та заходи з енергозбереження в розділі утеплення фасаду були враховані стіни, які примикають до будівлі ДЮСШ «Буревісник» та котельні та не потребують утеплення, що по факту зменшило кількість матеріалів та вартість робіт на відповідну площу утеплення стін. Відповідно в актах виконаних робіт ці матеріали та роботи не враховувались, що призвело до економії коштів по виконанню капітального ремонту об'єкту.

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
1	Програми бюджетування за участі громадськості (Бюджет участі) Хмельницької міської територіальної громади на 2024-2026 роки	236,600.00	54,999.00	291,599.00	236,550.00	54,999.00	291,549.00	-50.00	0.00	-50.00
2	Комплексна програма реалізації молодіжної політики та розвитку фізичної культури і спорту у Хмельницькій міській територіальній громаді на 2022-2026 роки (зі змінами)	64,524,739.00	4,546,224.00	69,070,963.00	64,333,132	5,752,999	70,086,131	-191,607	1,206,775	1,015,168
	Усього	64,761,339.00	4,601,223.00	69,362,562.00	64,569,682.44	5,807,997.91	70,377,680.35	-191,656.56	1,206,774.91	1,015,118.35

№ 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
	затрат											
1	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	од.	зведення планів по мережі, штатах	4	4	4	4	4	4	0	0	0
2	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	грн	зведені кошториси	64,524,739	4,546,224	69,070,963	64,333,132	5,752,999	70,086,131	-191,607	1,206,775	1,015,168
3	обсяг витрат на оздоровлення дітей у літніх спортивно-оздоровчих таборах денним перебуванням	грн	зведені кошториси	411,157	0	411,157	399,914	0	399,914	-11,243	0	-11,243
4	обсяг витрат на реалізацію громадського проекту "Нескорені"	грн	кошторис	236,600	54,999	291,599	236,550	54,999	291,549	-50	0	-50
5	обсяг витрат на придбання медичного обладнання	грн	кошторис	32,920	169,000	201,920	31,357	159,000	190,357	-1,563	-10,000	-11,563
6	штатна чисельність працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	штатний розпис, тарифікація	291.22	0	291.22	286.41	0	286.41	-4.81	0	-4.81
7	у тому числі тренерів	од.	тарифікаційні списки	121.50	0	121.50	122.41	0	122.41	0.91	0	0.91
8	обсяг витрат на придбання спортивного інвентаря	грн	кошторис	351,683	258,432	610,115	309,767	274,866	584,633	-41,916	16,434	-25,482

[illegible]

25	динаміка кількості підготовлених у комунальних ДЮСШ майстрів спорту України/кандидатів у майстри спорту України; спортсменів-розрядників в порівнянні з минулим роком	відс.	розрахунок	101	0	101	109	0	109	8	0	8
26	динаміка кількості учнів комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях в порівнянні з минулим роком	відс.	розрахунок	94	0	94	102	0	102	8	0	8
27	динаміка зростання власних коштів до показника попереднього року	відс.	розрахунок	0	80	80	0	84	84	0	4	4
28	відсоток захищених статей видатків в структурі загальних обсягів видатків	відс.	розрахунок	89	22	85	90	17	84	1	-5	-1
29	рівень освоєння коштів щодо реалізації громадського проекту "Нескорені"	відс.	розрахунок	100	0	100	100	0	100	0	0	0
30	рівень завершення робіт по об'єкту: "Капітальний ремонт даху нежитлового приміщення площею 840,8 м.кв. по вул. Проскурівській, 66 у м. Хмельницькому та проведення експертизи для підготовки до опалювального сезону та заходи з енергозбереження" (коригування)	відс.	розрахунок	0	100	100	0	100	100	0	0	0
31	рівень завершення робіт по об'єкту «Реконструкція футбольного поля під штучним покриттям Хмельницької дитячо-юнацької спортивної школи № 1 по вул. Спортивній, 17 в м. Хмельницькому»	відс.	розрахунок	0	100	100	0	100	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	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	грн	розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками на суму 1 015 118,35 грн, в т.ч.: -по загальному фонду - 191 656,56 грн: КЕКВ 2111- 934,26 грн (економія за рахунок лікарняних листів); КЕКВ 2120 - 54 016,28 грн (економія за рахунок нарахувань на ФОП осіб з інвалідністю); КЕКВ 2210- 82,49 грн (економія за рахунок зміни цінової політики, в т.ч. по Громадському проекту "Нескорені"-50 грн.); КЕКВ 2220- 1 567,63 грн (економія за рахунок зміни цінової політики) ; КЕКВ 2240 - 782,71 грн (економія витрат за рахунок зміни цінової політики на надання послуг); КЕКВ 2250 - 2 235,64 грн економія витрат на відрядження тренерів-викладачів (у зв'язку із зменшенням кількості виїздів на громадському транспорті); КЕКВ 2271 - 4 745,84 грн; КЕКВ 2272 - 2 263,23 грн (економія виникла за рахунок економічного споживання х/води та стоків); КЕКВ 2273 - 57 828,07 грн (економія коштів); КЕКВ 2274 - 59 820,11 грн економія (зменшення кількості спортивних заходів та проведення навчально-тренувального процесу); КЕКВ 2275 - 2 799,36 грн (економія коштів); КЕКВ 2282 - 4 180 грн економія у зв'язку із зміною цінової політики; КЕКВ 2730-400,00 грн; КЕКВ 2800 - 0,94 грн; -по спеціальному фонду (бюджет розвитку) - 565 036 грн не освоєні кошти по бюджету розвитку в сумі: реконструкція футбольного поля під штучним покриттям Хмельницької дитячо-юнацької спортивної школи № 1 по вул.Спортивній,17 в м. Хмельницькому на суму -5 960,00 грн у зв'язку із зміною цінової політики на виконання робіт; завершення робіт на об'єкті: "Капітальний ремонт даху нежитлового приміщення площею 840,8 м.кв. по вул. Проскурівській, 66 у м. Хмельницькому та проведення експертизи для підготовки до опалювального сезону та заходи з енергозбереження" (коригування) на суму - 559 076,00 грн. При проектуванні капітального ремонту даху нежитлового приміщення площею 840,8 м.кв. по вул. Проскурівській, 66 у м. Хмельницькому та проведення експертизи для підготовки до опалювального сезону та заходи з енергозбереження в розділі утеплення фасаду були враховані стіни, які примикають до будівлі ДЮСШ «Буревісник» та котельні та не потребують утеплення, що по факту зменшило кількість матеріалів та вартість робіт на відповідну площу утеплення стін. Відповідно в актах виконаних робіт ці матеріали та роботи не враховувались, що призвело до економії коштів по виконанню капітального ремонту об'єкту.
2	обсяг витрат на оздоровлення дітей у літніх спортивно-оздоровчих таборах денним перебуванням	грн	розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками на суму 11 243,00 грн за рахунок зміни цінової політики на придбання ТМЦ та оплату послуг харчування учасників таборів
3	обсяг витрат на придбання медичного обладнання	грн	розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками на суму 11 563,00 грн за рахунок зміни цінової політики на придбання ТМЦ

4	обсяг витрат на придбання спортивного інвентаря	грн	розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками на суму 25 482 грн за рахунок зміни цінової політики на придбання ТМЦ
5	штатна чисельність працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками в сумі 4,81 од. за рахунок звільнення тренерів-викладачів та обслуговуючого персоналу ДЮСШ.
6	обсяг витрат по об'єкту "Реконструкція футбольного поля під штучним покриттям Хмельницької дитячо-юнацької спортивної школи №1 по вул.Спортивній,17 в м. Хмельницькому" (коригування)	грн	розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками в сумі 5 960,00 грн у зв'язку із зміною цінової політики на виконання робіт
7	обсяг витрат для завершення робіт на об'єкті: "Капітальний ремонт даху нежитлового приміщення площею 840,8 м.кв. по вул. Проскурівській, 66 у м. Хмельницькому та проведення експертизи для підготовки до опалювального сезону та заходи з енергозбереження" (коригування)	грн	розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками в сумі на суму 559 076,00 грн: при проектуванні капітального ремонту даху нежитлового приміщення площею 840,8 м.кв. по вул. Проскурівській, 66 у м. Хмельницькому та проведення експертизи для підготовки до опалювального сезону та заходи з енергозбереження в розділі утеплення фасаду були враховані стіни, які примикають до будівлі ДЮСШ «Буревісник» та котельні та не потребують утеплення, що по факту зменшило кількість матеріалів та вартість робіт на відповідну площу утеплення стін. Відповідно в актах виконаних робіт ці матеріали та роботи не враховувались, що призвело до економії коштів по виконанню капітального ремонту об'єкту.
ефективності			
8	середні витрати на утримання одного учня комунальної дитячо-юнацької спортивної школи	грн	розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками в сумі 829 грн в зв'язку із збільшенням обсягів витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл та кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл на 165 од.
9	середня вартість одиниці придбаного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл		розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками в сумі 369 грн виникла за рахунок зменшення обсягу витрат на придбання спортивного інвентаря та зміною цінової політики на придбання ТМЦ
10	середня вартість одиниці придбаного медичного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл		розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками в сумі 503 грн виникла за рахунок зміни цінової політики на придбання ТМЦ

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У результаті реалізації бюджетної програми головним розпорядником бюджетних коштів забезпечено належне виконання результативних показників, націлених на досягнення мети, а саме: забезпечення підготовки спортсменів резервного спорту та участі спортсменів у відповідних змаганнях, розвитку здібностей вихованців дитячо-юнацьких спортивних шкіл в обраному виді спорту, створення умов для фізичного розвитку, збереження та підтримка в належному технічному стані існуючої мережі комунальних спортивних споруд та спортивних споруд громадських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма 1115031 "Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл" виконана за 2024 рік

* 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.

Начальник управління молоді та спорту

(підпис)

Василь ГОЛОВАТЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Завідувач фінансовим сектором

(підпис)

Олена ШКЛЯРЕВСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)