

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
26.08.2014 № 836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 29 грудня 2018 року № 1209)

**ЗВІТ  
про виконання паспорта бюджетної програми  
місцевого бюджету на 2021 рік**

1.	0600000	Управління освіти і науки Чернігівської обласної державної адміністрації			02147351
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Управління освіти і науки Чернігівської обласної державної адміністрації			02147351
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0615031	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	2510000000
	(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)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення взаємозв'язку між дитячо-юнацьким спортом, масовим спортом та спортом вищих досягнень шляхом відбору обдарованих осіб та визначення спеціалізації юних спортсменів, які мають високий рівень підготовленості до системи резервного спорту

5. Мета бюджетної програми

Створення необхідних умов для розвитку здібностей вихованців дитячо-юнацьких спортивних шкіл в обраному виді спорту, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей, набуття навичок здорового способу життя, підготовки спортсменів для резервного спорту

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами
2	Зміцнення та оновлення матеріально-технічної бази дитячо-юнацьких спортивних шкіл
3	Забезпечити виконання заходів з інформатизації
4	Забезпечити погашення кредиторської заборгованості станом на 01 січня 2021 року

7. 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 заходів з інформатизації	34 844,00	6 100,00	40 944,00	33 304,00	7 640,00	40 944,00	-1 540,00	1 540,00	0,00
	відхилення за загальним фондом в розмірі 1 540,00 грн виникло у зв'язку з проплатою зазначеної суми за рахунок спеціального фонду (фінансування за загальним фондом в грудні 2021 року здійснювалось в більшій мірі за захищеними статтями витрат);									
2	Забезпечення належного функціонування дитячо-юнацьких спортивних шкіл	17 939 160,92	377 000,00	18 316 160,92	17 308 238,88	630 785,74	17 939 024,62	-630 922,04	253 785,74	-377 136,30



1) обсяг невикористаних витратків за загальним фондом у сумі 630 922,04 грн виник внаслідок таких причин: 539 829,42 грн - через недофінансування з обласного бюджету; 91092,62 грн - за рахунок сприятливих погодних умов, що склалися впродовж 2021 року, наявності працівників, що мають статус інвалідів (економія з КЕКВ 2120), заходів з економічного і раціонального використання бюджетних коштів;										
2) збільшення касових витратків по відношенню до планових призначень по спеціальному фонду в обсязі 253785,74 грн через залучення благодійних внесків та спонсорської допомоги.										
3	Оновлення матеріально-технічної бази дитячо-юнацьких спортивних шкіл	0,00	49 900,00	49 900,00	0,00	49 900,00	49 900,00	0,00	0,00	0,00
4	Погашення кредиторської заборгованості станом на 01 січня 2021 року	585 395,08	0,00	585 395,08	585 395,08	0,00	585 395,08	0,00	0,00	0,00
5	Забезпечення будівництва футбольного майданчика зіштучним покриттям по просп.Перемоги, 110у м.Чернігові КПНЗ Спеціалізованої дитячо-юнацької школи олімпійського резерву з футболу "Юність"	0,00	1 494 600,00	1 494 600,00	0,00	1 494 600,00	1 494 600,00	0,00	0,00	0,00
<b>УСЬОГО</b>		<b>18 559 400,00</b>	<b>1 927 600,00</b>	<b>20 487 000,00</b>	<b>17 926 937,96</b>	<b>2 182 925,74</b>	<b>20 109 863,70</b>	<b>-632 462,04</b>	<b>255 325,74</b>	<b>-377 136,30</b>

## 8. Витатки (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 витатки (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
<b>Усього</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових витатків (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
	<b>затрат</b>											
	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), витатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.		2	0	2	2	0	2,00	0,00	0,00	0,00
	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів, витатки на утримання яких здійснюються з бюджету, КДЮСШ	грн.	фінансова звітність, кошторис	7856451,13	53500	7909951,13	7553926,32	38586,07	7592512,39	-302524,81	-14913,93	-317438,74

<p>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: 1) обсяг невикористаних витратків за загальним фондом у сумі 302524,81 грн виник внаслідок таких причин: 289793,52 грн - через недофінансування з обласного бюджету; 12731,29 грн - за рахунок сприятливих погодних умов, що склалися впродовж 2021 року, наявності працівників, що мають статус інвалідів (економія з КЕКВ 2120), заходів з економічного і раціонального використання бюджетних коштів;</p> <p>2) зменшення касових витратків по відношенню до планових призначень по спеціальному фонду в обсязі 14913,93 грн відбулось у зв'язку зі зменшенням необхідності залучення коштів спеціального фонду через карантинні обмеження впродовж року.</p>												
КДЮСШ	од.	річна звітність Ф №5-ФК	1	1	1	1	1	1,00	0,00	0,00	0,00	
СДЮШОР з футболу "Юність"	од.	річна звітність Ф №5-ФК	1	1	1	1	1	1,00	0,00	0,00	0,00	
обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, СДЮШОР з футболу "Юність"	грн.	фінансова звітність, кошторис	9571891,79	293827	9865718,79	9262921,56	584126,67	9847048,23	-308970,23	290299,67	-18670,56	
<p>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: 1) обсяг невикористаних витратків за загальним фондом у сумі 308970,23 грн виник внаслідок таких причин: 230608,90 грн - через недофінансування з обласного бюджету; 78361,33 грн - за рахунок сприятливих погодних умов, що склалися впродовж 2021 року, наявності працівників, що мають статус інвалідів (економія з КЕКВ 2120), заходів з економічного і раціонального використання бюджетних коштів;</p> <p>2) збільшення касових витратків по відношенню до планових призначень по спеціальному фонду в обсязі 290299,67 грн через залучення благодійних внесків та спонсорської допомоги.</p>												
кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів, КДЮСШ	од.	штатний розпис, управлінський облік	43,84	0	43,84	43,84	0	43,84	0,00	0,00	0,00	
кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів СДЮШОР з футболу "Юність"	од.	штатний розпис, управлінський облік	62,42	0	62,42	62,42	0	62,42	0,00	0,00	0,00	
у тому числі тренерів, КДЮСШ	од.	штатний розпис, управлінський облік	20,84	0	20,84	20,84	0	20,84	0,00	0,00	0,00	
у тому числі тренерів, СДЮШОР з футболу "Юність"	од.	штатний розпис, управлінський облік	27,92	0	27,92	27,92	0	27,92	0,00	0,00	0,00	
обсяг витратків на зміцнення матеріально-технічної бази	грн.	кошторис	0	49900	49900	0	49900	49900,00	0,00	0,00	0,00	
обсяг витратків на забезпечення заходів з інформатизації	грн.	управлінський облік	34844	6100	40944	33304	7640	40944,00	-1540,00	1540,00	0,00	
<p>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: виділення за загальним фондом в розмірі 1540,00 грн виникло у зв'язку з проплатою зазначеної суми за рахунок спеціального фонду</p>												
обсяг витрат на погашення кредиторської заборгованості	грн.	управлінський облік	585395,08	0	585395,08	585395,08	0	585395,08	0,00	0,00	0,00	



обсяг видатків на забезпечення будівництва футбольного майданчика	грн.	довідки про зміни до кошторису по спеціальному фонду	0	1494600	1494600	0	1494600	1494600,00	0,00	0,00	0,00
<b>продукту</b>											
кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів КДЮСШ, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	осіб	управлінський облік	364	0	364	364	0	364,00	0,00	0,00	0,00
кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів КДЮСШ	од.	управлінський облік	126	0	126	126	0	126,00	0,00	0,00	0,00
середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів КДЮСШ	осіб	управлінський облік	526	0	526	526	0	526,00	0,00	0,00	0,00
середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів СДЮШОР з футболу "Юність"	осіб	управлінський облік	765	0	765	765	0	765,00	0,00	0,00	0,00

кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів СДЮШОР з футболу "Юність"	од.	управлінський облік	45	1	46	45	1	46,00	0,00	0,00	0,00
кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів СДЮШОР з футболу "Юність", що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	осіб	управлінський облік	288	0	288	288	0	288,00	0,00	0,00	0,00
кількість обладнання та предметів довгострокового користування	од.	управлінський облік	0	1	1	0	1	1,00	0,00	0,00	0,00
кількість закладів, що забезпечують виконання заходів з інформатизації	од.	управлінський облік	2	2	2	2	2	2,00	0,00	0,00	0,00
кількість закладів, що потребують погашення кредиторської заборгованості	од.	управлінський облік	2	0	2	2	0	2,00	0,00	0,00	0,00
кількість об'єктів будівництва футбольного майданчика	од.	проектно-кошторисна документація	0	1	1	0	1	1,00	0,00	0,00	0,00
<b>ефективності</b>											
середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету, в розрізі їх видів КДЮСШ	грн.	управлінський облік	7856451,13	53500	7909951,13	7553926,32	38586,07	7592512,39	-302524,81	-14913,93	-317438,74
<p>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: 1) обсяг невикористаних видатків за загальним фондом у сумі 302524,81 грн виник внаслідок таких причин: 289793,52 грн - через недофінансування з обласного бюджету; 12731,29 грн - за рахунок сприятливих погодних умов, що склалися впродовж 2021 року, наявності працівників, що мають статус інвалідів (економія з КЕКВ 2120), заходів з економічного і раціонального використання бюджетних коштів;</p> <p>2) зменшення касових видатків по відношенню до планових призначень по спеціальному фонду в обсязі 14913,93 грн відбулося у зв'язку зі зменшенням необхідності залучення коштів спеціального фонду через карантинні обмеження впродовж року.</p>											



	середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету, в розрізі їх видів СДЮШОР з футболу "Юність"	грн.	управлінський облік	9571891,79	293827	9865718,79	9262921,56	584126,67	9847048,23	-308970,23	290299,67	-18670,56
<p>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: 1) обсяг невикористаних видатків за загальним фондом у сумі 308970,23 грн виник внаслідок таких причин: 230608,90 грн - через недофінансування з обласного бюджету, 78361,33 грн - за рахунок сприятливих погодних умов, що склалися впродовж 2021 року, наявності працівників, що мають статус інвалідів (економія з КЕКВ 2120), заходів з економічного і раціонального використання бюджетних коштів;</p> <p>2) збільшення касових видатків по відношенню до планових призначень по спеціальному фонду в обсязі 290299,67 грн через залучення благодійних внесків та спонсорської допомоги.</p>												
	середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету КДЮСШ	грн.	управлінський облік	10299,19	0	10299,19	10299,19	0	10299,19	0,00	0,00	0,00
	середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету СДЮШОР з футболу "Юність"	грн.	управлінський облік	8913,81	0	8913,81	8913,81	0	8913,81	0,00	0,00	0,00
	середні витрати на забезпечення участі одного учня комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету КДЮСШ, у регіональних та інших спортивних змаганнях	грн.	управлінський облік	234,89	2,75	237,64	234,89	2,75	237,64	0,00	0,00	0,00
	середні витрати на забезпечення участі одного учня комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету СДЮШОР з футболу "Юність", у регіональних та інших спортивних змаганнях	грн.	управлінський облік	977,95	80,39	1058,34	910,5	5,4	915,90	-67,45	-74,99	-142,44





0615031

8											
кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету КДЮСШ, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	управлінський облік	80	0	80	80	0	80,00	0,00	0,00	0,00
кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету СДЮСШОР з футболу "Юність", які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	управлінський облік	170	0	170	170	0	170,00	0,00	0,00	0,00
рівень оновлення	відс.	управлінський облік	0	50	50	0	50	50,00	0,00	0,00	0,00
рівень забезпечення виконання заходів з інформатизації	відс.	управлінський облік	100	100	100	95,6	125,3	100,00	-4,40	25,30	20,90
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: зменшення за загальним фондом на 4,4% грн виникло у зв'язку з проплатою, яка планувалась за рахунок загального фонду коштами спеціального фонду (фінансування за загальним фондом в грудні 2021 року здійснювалось в більшій мірі за захищеними статтями витрат);											
рівень виконання завдання	відс.	управлінський облік	100	0	100	100	0	100,00	0,00	0,00	0,00
рівень готовності об'єкта (футбольний майданчик)	відс.	управлінський облік	0	100	100	0	100	100,00	0,00	0,00	0,00
Аналіз стану виконання результативних показників: -результативні показники затрат, продукту, якості завдання 1 "Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами" виконані в повному обсязі відповідно до затверджених, касові видатки складають 98% від планових призначень в першу чергу через недофінансування обласного бюджету; -результативні показники завдання 2 "Зміцнення та оновлення матеріально-технічної бази дитячо-юнацьких спортивних шкіл" виконано в повному обсязі; -результативні показники завдання 3 "Забезпечити виконання заходів з інформатизації" в цілому виконано на 100 %, в тому числі показник затрат за загальним фондом на 95,6%, показник затрат за спеціальним фондом на 125,3%; -результативні показники завдання 4 "Забезпечити погашення кредиторської заборгованості станом на 01 січня 2021 року" виконані в повному обсязі відповідно до планових показників.											

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Впродовж 2021 року всі кількісні показники бюджетної програми виконані в повному обсязі. Грошові показники виконані на 98,2% через недофінансування з обласного бюджету, сприятливі погодні умови, що склалися впродовж 2021 року, наявності працівників, що мають статус інвалідів (економія з КЕКВ 2120), заходів з економічного і раціонального використання бюджетних коштів.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджених у паспорті бюджетної програми

Начальник Управління освіти і науки облдержадміністрації



Заступник начальника Управління-начальник фінансово-економічного відділу

*(Handwritten signature)*  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

Микола КОНОПАЦЬКИЙ

\_\_\_\_\_  
(ініціали та прізвище)

Людмила ЧУБИЧ

\_\_\_\_\_  
(ініціали та прізвище)