ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року N 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року N 359)

**ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1**. | **1113132**(код [Програмної класифікації видатків такредитування місцевого бюджету](https://ips.ligazakon.net/document/view/mf17065?ed=2022_10_27&an=1435)) | **Управління молоді та спорту Хмельницької міської ради\_** **(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)** | **22771264**(код за ЄДРПОУ) |
| **2.** | **1113132**(код [Програмної класифікації видатків такредитування місцевого бюджету](https://ips.ligazakon.net/document/view/mf17065?ed=2022_10_27&an=1435)) | **Управління молоді та спорту Хмельницькоїї міської ради(найменування відповідального виконавця)** | **22771264**(код за ЄДРПОУ) |
| **3.** | **1113132**(код [Програмної класифікації видатків такредитування місцевого бюджету](https://ips.ligazakon.net/document/view/mf17065?ed=2022_10_27&an=1435)) | \_**3132**(код [Типової програмноїкласифікації видатків такредитування місцевого бюджету](https://ips.ligazakon.net/document/view/mf17065?ed=2022_10_27&an=1658)) | \_**1040** (код [Функціональноїкласифікації видатків такредитування бюджету](https://ips.ligazakon.net/document/view/mf11003?ed=2022_10_24&an=1016)) | **Утримання клубів для підлітків за місцем проживання**(найменування бюджетноїпрограми згідно з [Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету](https://ips.ligazakon.net/document/view/mf17065?ed=2022_10_27&an=1658)) | **22564000000\_**(код бюджету) |
| **4**. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми |
| N з/п | Ціль державної політики |
|  1 |  Утримання клубів для підлітків за місцем проживання |

|  |
| --- |
| **5.** Мета бюджетної програмиорганізація навчання та виховання підлітків у позаурочний та позанавчальний час за місцем проживання.**6.** Завдання бюджетної програми |
| N з/п | Завдання |
|  1 |  Забезпечення організації проведення навчально–виховної, інформаційно–методичної, організаційно – масової, навчально–тренувальної та спортивної роботи з підлітками у позаурочний та позанавчальний час |

|  |
| --- |
| **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 |
| Nз/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 | Створення належних умов для функціонування центру по роботі з дітьми та підлітками | 4 920 329 | 366 300 | 5 286 629 | 4 427 202 | 393 591 | 4 820 793 | -493 127 | -27 291 | -465 836 |
|  2 | Придбання предметів довгострокового користування | 0 | 25 000 | 25 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -25 000 | -25 000 |
|   3 | Капітальний ремонт підліткового клубу “Вікторія” по вул. Інститутській,8 в м. Хмельницький | 0 | 512 693 | 512 693 | 0 | 0 | 0 | 0 | -512 693 | -512 693 |
|  | **Усього** | **4 920 329** | **903 993** | **5 824 322** | **4 427 202** | **393 591** | **4 820 793** | **-493 127** | **-510 402** | **-1 003 529** |

|  |
| --- |
| **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\*\* |
| N з/п | Пояснення |
| 1 | 2 |
|  | Залишок невикористаних асигнувань - 493 127,10 грн. в т.ч.:  -КЕКВ 2111 - 163 500,01 грн (залишок виник за рахунок наявних вакансій 4,25 од. та перебування працівників центру на лікарняному та у дородовій та післяродовій відпустці, які оплачуються за рахунок коштів ФСС з ТВП); -КЕКВ 2120 - 9 780,34 грн (залишок коштів на оплату Єдиного соціального внеску); -КЕКВ 2210 - 182 306,33 грн (кошти не використані у зв'язку із введенням в дію Постанови КМУ від 9 червня 2021р № 590 “Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану”).  -КЕКВ 2240 - 16073,99 грн. (кошти не використані в зв'язку із дотриманням Постанови КМУ від 9 червня 2021р № 590 “Про затвердження Порядку виконання  повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану” на поліграфічні послуги - 1 000,00 грн, виготовлення технічної  документації - 2 620,00 грн, ремонт комп'ютерів -1 600,00 грн, повірка лічильників -2 640,00 грн, технічне обслуговування автомобіля -2 006,96 грн. Залишок коштів в розмірі 6207,03 грн виник в результаті зменшення потреби в послугах по обслуговуванню будівель та проведення профоглядів,  -КЕКВ 2270 - 120 266,43 грн (залишок виник в результаті сприятливих погодних умов, що вплинуло на зменшення використання послуг теплопостачання та електропостачання та запровадження заходів економії використання води та оплаті послуг за рахунок коштів спеціального фонду).  -КЕКВ 2282 - 1 200 грн (кошти заплановані для оплати курсів з охорони праці, які підпадають по оплаті в останню чергу згідно вищевказаної постанови). В 2022 році за рахунок коштів бюджету розвитку було заплановано капітальний ремонт підліткового клубу “Вікторія” по вул. Інститутській, 8 в м. Хмельницький  вартістю 512 693,00 грн та придбання комп'ютера в комплекті вартістю 25 000,00 грн. Капітальний ремонт не був проведений в результаті дотримання Постанови КМУ № 590 від 9.06.2021р. та в результаті збільшення вартості ремонту відповідно до об'ємів, які зазначені в кошторисній документації внаслідок підвищення  цін на матеріали та роботи.  Комп'ютер в комплекті був придбаний, але не оплачений згідно Договору №1122014 від 02.11.2022р. з ФОП Куземін А.С. Станом на 01.01.2023р виникла  кредиторська заборгованість в сумі 25 000 грн. Відхилення між касовими видатками та кошторисними призначеннями по спеціальному фонду виникло в результаті використання для оплати потреб Центру  залишку коштів станом на 01.01.2022 р в сумі 27 291,00 грн по спеціальному фонду, який був поставлений на фінансування та не врахований в паспорті бюджетної  програми. |

|  |
| --- |
| **8.** Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програмигривень |
| N 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 |  Комплексна програма реалізації молодіжної політики та розвитку фізичної культури і спорту у Хмельницькій міській територіальній громаді на 2022-2026 роки (зі змінами) | 4 920 329 |  903 993 |  5 824 322 | 4 427 202 | 393 591 | 4 820 793 | -493 127 | -510 402 | -1 003 529 |

|  |
| --- |
| **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 |
|  | **Затрат** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 |  кількість установ |  од |  мережа закладу |  1 |  1 |  1 |  1 |  1 |  1 | 0 | 0 | 0 |
| 2 |  кількість штатних працівників | штатний розпис | 24,5 | 0 | 24,5 | 20,25 | 0 | 20,25 | -4,25 | 0 | -4,25 |
| 3 |  адміністративний | 2 | 0 |  2 | 2 | 0 |  2 | 0 | 0 | 0 |
| 4 |  педагогічний персонал | 16 | 0 | 16 | 13,5 | 0 | 13,5 | -2,5 | 0 | -2,5 |
| 5 |  спеціалісти | 3 | 0 | 3 | 3 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 |
| 6 |  обслуговуючий персонал | 3,5 | 0 | 3,5 | 1,75 | 0 | 1,75 | -1,75 |  | -1,75 |
| 7 |  керівники секцій,які надають платні послуги | од |  |  | 14 | 14 |  | 12 | 12 |  | -2 | -2 |
| 8 |  обсяг витрат на утримання центру | грн | кошторис | 4 920 329 | 903 993 | 5 824 322 | 4 427 202 | 393 591 | 4 820 793 | -493 127 | -510 402 | -1 003 529 |
| 9 |  обсяг витрат на проведення заходів центру |  |  | 49 500 | 0 | 49 500 | 5 400 | 0 | 5 400 | -44 100 | 0 | -44 100 |
| 10 |  обсяг витрат на оновлення матеріально - технічної бази | 0 | 25 000 | 25 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -25 000 | -25 000 |
|  | **продукту** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11 |  кількість відвідувачів клубів | од. |  мережа закладу  | 690 | 460 | 1150 | 610 | 430 | 1040 | -80 | -30 | -110 |
| 12 |  кількість гуртків ,секцій | кількість | 13 | 15 | 28 | **12** | **14** | **26** | **-1** | **-1** | **-2** |
| 13 |  кількість заходів | кількість | 85 | 0 | 85 | 95 | 0 | 95 | 10 | 0 | 10 |
| 14 |  кількість техніки,яку планується оновити | од | розрахунки до кошторису | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 |
|  | **ефективності** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 15 |  середньомісячні витрати на утримання одного відвідувача підліткових клубів | грн | розрахунок | 594 | 164 | 422 | 605 | 76 | 386 | -11 | -88 | -36 |
|  16 |  середньомісячні витрати на утримання одного гуртка та секції | 31 541 | 5 022 | 17 334 | 30 745 | 2 343 | 15 451 | -796 | -2 679 | -1 883 |
|  17 |  витрати на проведення одного заходу | 582 | 0 | 582 | 57 | 0 | 57 | -525 | 0 | -525 |
|  | **якості** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  18 |  темп зростання кількості підлітків охоплених гуртковою та секційною роботою | відс.   | розрахунок | 100 | 100 | 100 | 88 | 93 | 90 | -12 | -7 | -10 |
|  19 |  динаміка кількості заходів до попереднього року | 100 | 0 | 100 | 86 | 0 | 86 | -14 | 0 | -14 |
|  20 | динаміка зростання власних коштів до показника попереднього року | 0 | 105 | 105 | 0 | 156 | 156 | 0 | 51 | 51 |
|  21 |  ступінь завершення об'єкта по капітальному ремонту підліткового клубу “Вікторія по вул.Інститутській,8” | 0 | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | -100 | -100 |
|  22 |  відсоток захищених статей видатків в структурі загальних обсягів видатків | 88 | 38 | 80 | 91 | 99 | 92 | 3 | 66 | 12 |

|  |
| --- |
| **9.2.** Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\* |
| N з/п | Показники | Одиниця виміру | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **1** | **затрат** |  |  |
|  |  кількість штатних працівників | од |  станом на 01.01.2023 р вакантні посади: педагогічні працівники - 2,5 од ( 1-педагог-організатор,1-керівник гуртка,0,5 –  культорганізатор дитячих позашкільних закладів), 1,75 од -обслуговуючий персонал ( 1од. водій автотранспортних засобів; 0,75 - прибиральник службових приміщень) |
|  |  керівники секцій,які надають платні послуги | од |  станом на 01.01.2023 р укладено угоди ЦПХ з 12 керівниками секцій , які надають платні послуги. Не укладені угоди ЦПХ з  керівником клубу “Грація” Пр. Миру, 76/4 та “Редегаст” вул. Пілотська,39 |
|  |  обсяг витрат на утримання центру | грн |  кошти не використані відповідно Постанови КМУ від 9 червня 2021р № 590 “Про затвердження Порядку виконання  повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану” |
|  |  обсяг витрат на проведення заходів центру | грн |  кошти в сумі 44100,00 грн. не використані відповідно Постанови КМУ від 9 червня 2021р № 590 “Про затвердження  Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану” |
|  |  обсяг витрат на оновлення матеріально - технічної бази | грн |  комп'ютер в комплекті (1компл) вартістю 2 5000,00 грн був придбаний за рахунок коштів бюджету розвитку. Оплата не була  здійснена згідно Договору №1122014 від 02.11.2022р. з ФОП Куземін А.С. Станом на 01.01.2023 року по спеціальному фонду виникла кредиторська заборгованість |
| **2** | **продукту** |  |  |
|  |  кількість відвідувачів клубів | од |  зменшення кількості відвідувачів підліткових клубів на 110 од. відбулося в зв'язку з зменшенням кількості гуртків та секцій на 2 од.(гурток “Гопак” вул. Інститутська,8 в зв'язку з мобілізацією керівника гуртка та звільненням керівника секцій на платній основі клубу “Грація”) |
|  |  кількість заходів | од |  збільшення кількості заходів спрямована на покращення психоемоційного стану дітей та для організації дозвілля відвідувачів клубів |
| **3** | **ефективності** |  |  |
|  |  середньомісячні витрати на утримання одного відвідувача підліткових клубів | грн |  на зменшення середньомісячних витрат на одного відвідувача підліткових клубів та на утримання одного гуртка та секції вплинуло зменшення касових видатків у порівнянні з кошторисними призначеннями та зменшення кількості відвідувачів клубів |
|  |  витрати на проведення одного заходу | грн |  на зменшення вартості одного заходу вплинуло зменшення касових видатків, пов'язане із дотриманням Постанови КМУ від 9 червня 2021р № 590 “Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану” |
| **4** | **якості** |  |  |
|  | темп зростання кількості підлітків охоплених гуртковою та секційною роботою | відсоток |  зменшення темпів кількості відвідувачів відбулося в зв'язку з зменшенням кількості гуртків та секцій на 2 од.(гурток “Гопак” вул. Інститутська,8 в зв'язку з мобілізацією керівника гуртка та звільненням керівника секцій на платній основі клубу “Грація” Пр.Миру 76/4) |
|  |  динаміка кількості заходів до попереднього року | відсоток |  зменшення динаміки кількості заходів до попереднього року пов'язана із запровадженням військового стану на території України |
|  | динаміка зростання власних коштів до показника попереднього року | відсоток |  зростання динаміки надходження власних коштів від надання платних послуг пов'язана з збільшенням вартості послуг та введенням послуги здачі в оренду частини приміщення клубу “Індиго” по вул. Лісогринівецька,16/1 |
|  | ступінь завершення об'єкта по капітальному ремонту підліткового клубу “Вікторія по вул. Інститутській,8” |  відсоток |  капітальний ремонт не був проведений в зв'язку з дотриманням постанови № 590 від 9.06.2021р. та в результаті збільшення  вартості ремонту відповідно до об'ємів, які зазначені в кошторисній документації внаслідок підвищення цін на матеріали та  роботи |

|  |
| --- |
| **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: організація навчання та виховання підлітків у позаурочний та позанавчальний час за місцем проживання. |

|  |
| --- |
| **10**. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми. |
| Бюджетна програма 1113132 "Утримання клубів для підлітків за місцем проживання" виконана за 2022 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 | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(підпис) | Сергій РЕМЕЗ(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ) |
| Завідувач фінансовим сектором | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(підпис) | Олена ШКЛЯРЕВСЬКА(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ) |