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**. | **1115031** (код [Програмної класифікації видатків та кредитування 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.** | **1115031** (код [Програмної класифікації видатків та кредитування 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.** | **1115031** (код [Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету](https://ips.ligazakon.net/document/view/mf17065?ed=2022_10_27&an=1435)) | | **5031** (код [Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету](https://ips.ligazakon.net/document/view/mf17065?ed=2022_10_27&an=1658)) | **0810**  (код [Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету](https://ips.ligazakon.net/document/view/mf11003?ed=2022_10_24&an=1016)) | **Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл** (найменування бюджетної програми 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 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 | |
| N 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 | | | | | | | | | | |
| N 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 | Створення належних умов для функціонування ДЮСШ | 57 147 156 | 1 954 719 | 59 101 875 | 56 083 927 | 1 825 957 | 57 909 884 | -1 063 229 | -128 762 | -1 191 991 |
| 2 | Оновлення матеріально-технічної бази ДЮСШ | 0 | 259 744 | 259 744 | 0 | 204 349 | 204 349 | 0 | -55 395 | -55 395 |
| 3 | Продовження "Реконструкції футбольного поля під штучним покриттям Хмельницької дитячо-юнацької спортивної школи №1 по вул. Спортивній, 17 в м. Хмельницький" | 0 | 5 000 000 | 5 000 000 | 0 | 4 929 870 | 4 929 870 | 0 | -70 130 | -70 130 |
| 4 | Капітальний ремонт баскетбольного майданчику в парку Франка за адресою вул. Проскурівська, 66 в м. Хмельницький | 0 | 500 000 | 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -500 000 | -500 000 |
| 5 | Капітальний ремонт даху спортивного комплексу по вул. Спортивній, 16 в м. Хмельницький | 0 | 300 000 | 300 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -300 000 | -300 000 |
| 6 | Виготовлення проєктно-кошторисної документації на реконструкцію спортивних об’єктів на території Хмельницької дитячо-юнацької спортивної школи №4 по вул. Паркова, 4 у м. Хмельницький | 0 | 200 000 | 200 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -200 000 | -200 000 |
|  | **Усього** | **57 147 156** | **8 214 463** | **65 361 619** | **56 083 927** | **6 960 176** | **63 044 103** | **-1 063 229** | **-1 254 287** | **-2 317 516** |

|  |  |
| --- | --- |
| **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 |
| 1 | Відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми **всього на суму 2 317 365 грн**, в т.ч.: -**по загальному фонду - 1 063 229 грн:** КЕКВ 2111 – 116 825 грн (економія коштів за рахунок лікарняних листків, надання відпусток без збереження заробітної плати, звільнення працівників); КЕКВ 2120 – 51 983 грн (економія коштів за рахунок нарахувань на ФОП особам з інвалідністю, лікарняних листів); КЕКВ 2210 – 6 165 грн (економія коштів за рахунок зміни цінової політики); КЕКВ 2240 – 151 901 грн (в зв'язку з дотриманням Постанови КМУ від 9 червня 2021р № 590 “Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану); КЕКВ 2250- 177 445 грн (економія коштів на відрядження тренерів-викладачів по причині відсутності участі у спортивних заходах, в зв’язку із карантинними заходами, спричиненими коронавірусом SARS-CoV-2 та військовими діями на території України); КЕКВ 2271 – 159 706 грн (економія коштів в зв’язку початком опалювального сезону в листопаді 2022 року та теплими погодними умовами, як наслідок, подача тепла надавалася у меншому об’єму, ніж планувалося); КЕКВ 2272 – 17 425 грн (економія виникла за рахунок споживання холодної води та стоків (зменшення спортивних заходів, пов’язаних із карантинними заходами спричиненими коронавірусом SARS-CoV-2); КЕКВ 2273 – 203 572 грн (економія коштів виникла за рахунок споживання електричної енергії (зменшення спортивних заходів, пов’язаних із карантинними заходами, спричиненими коронавірусом SARS-CoV-2; відсутністю освітлення внаслідок військових дій на території України, обмежувальні заходи); КЕКВ 2274 – 117 983 грн (економія коштів в зв’язку із передачею об’єкту тир КП «НТЦ Хмельницької МТГ та меншим споживанням природного газу, яким сприяли теплі погодні умови); КЕКВ 2275 – 2 123 грн (економія коштів в зв’язку із передачею тиру КП «НТЦ Хмельницької МТГ»); КЕКВ 2282 – 6 954 грн (економія коштів в зв’язку із зменшенням вартості навчання керівників); КЕКВ 2800 – 51 146 грн (відсутність потреби в оплаті адміністративної послуги ДЮСШ №3);  -**по спеціальному фонду - 1 254 287 грн** не освоєні кошти по: бюджету розвитку в сумі: 55 395 грн по оновленню матеріально-технічної бази ДЮСШ в зв'язку з дотриманням Постанови КМУ від 9 червня 2021 р №590 “Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану”; по 70 130 грн по «Продовженню реконструкції футбольного поля під штучним покриттям Хмельницької дитячо-юнацької спортивної школи №1 по вул. Спортивній, 17 в м. Хмельницький» роботи були призупинені у зв’язку із обмежувальними заходами на період воєнного стану на території нашої держави; 500 000 грн по «Капітальному ремонту баскетбольного майданчику в парку Франка за адресою вул. Проскурівська, 66 в м. Хмельницький» в зв'язку з дотриманням Постанови КМУ від 9 червня 2021 р №590 “Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану; 300 000 грн по «Капітальному ремонту даху спортивного комплексу по вул. Спортивній, 16 в м. Хмельницький» в зв'язку з дотриманням Постанови КМУ від 9 червня 2021 р №590 “Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану”; 200 000 грн по «Виготовленню проєктно-кошторисної документації на реконструкцію спортивних об’єктів на території Хмельницької дитячо-юнацької спортивної школи №4 по вул. Паркова, 4 у м. Хмельницький» » в зв'язку з дотриманням Постанови КМУ від 9 червня 2021 р №590 “Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану”; платним послугам виникли між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми в сумі -128 762 грн у зв’язку із обмежувальними заходами в період воєнного стану на території України. |
| 2 | відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом «Оновлення матеріально-технічної бази ДЮСШ» від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми на суму 55 395 грн (в зв'язку з дотриманням Постанови КМУ від 9 червня 2021 р №590 “Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану”) |
| 3 | відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом «Продовження реконструкції футбольного поля під штучним покриттям Хмельницької дитячо-юнацької спортивної школи №1 по вул. Спортивній, 17 в м. Хмельницький" від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми на суму 70 130 грн (роботи були призупинені у зв’язку із обмежувальними заходами на період воєнного стану на території нашої держави) |
| 4 | відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом «Капітальний ремонт баскетбольного майданчику в парку Франка за адресою вул. Проскурівська, 66 в м. Хмельницький» від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми на суму 500 000 грн (в зв'язку з дотриманням Постанови КМУ від 9 червня 2021 р №590 “Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану”) |
| 5 | відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом «Капітальний ремонт даху спортивного комплексу по вул. Спортивній, 16 в м. Хмельницький» від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми на суму 300 000 грн (в зв'язку з дотриманням Постанови КМУ від 9 червня 2021 р №590 “Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану”) |
| 6 | відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом «Виготовлення проєктно-кошторисної документації на реконструкцію спортивних об’єктів на території Хмельницької дитячо-юнацької спортивної школи №4 по вул. Паркова, 4 у м. Хмельницький» від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми на суму 200 000 грн (в зв'язку з дотриманням Постанови КМУ від 9 червня 2021 р №590 “Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану”) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **8.** Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми  гривень | | | | | | | | | | |
| 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) | 57 147 156 | 8 214 463 | 65 361 619 | 56 083 927 | 6 960 176 | 63 044 103 | -1 063 229 | -1 254 287 | -2 317 516 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл | од. | зведення планів по мережі, штатах | 5 | 5 | 5 | 4 | 4 | 4 | -1 | -1 | -1 |
| 2 | обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл | грн | зведені кошториси | 57 147 156 | 8 214 463 | 65 361 619 | 56 083 927 | 6 960 176 | 63 044 103 | -1 063 229 | -1 254 287 | -2 317 516 |
| 3 | штатна чисельність працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету | од. | штатний розпис,  тарификація | 301,76 | 6 | 307,76 | 297,02 | 6 | 303,02 | -4,74 | 0 | -4,74 |
| 4 | у тому числі тренерів | од. | тарифікаційні списки | 128,92 | 0 | 128,92 | 122,51 | 0 | 122,51 | -6,41 | 0 | -6,41 |
| 5 | обсяг витрат на придбання спортивного інвентаря | грн | кошторис | 162 990 | 274 744 | 437 734 | 66 447 | 5 760 | 72 207 | -96 543 | -268 984 | -365 527 |
|  | **продукту** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 | кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, в т.ч. | кількість | журнал обліку змагань | 2 776 | 0 | 2 776 | 2 733 | 0 | 2 733 | -43 | 0 | -43 |
| 7 | кількість учнів, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях | кількість | журнал обліку змагань | 1 400 | 0 | 1 400 | 1 339 | 0 | 1 339 | -61 | 0 | -61 |
| 8 | кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл | кількість | розрахунки до кошторису | 783 | 29 | 812 | 290 | 9 | 299 | -493 | -20 | -513 |
|  | **ефективності** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9 | середні витрати на утримання одного учня комунальної дитячо-юнацької спортивної школи | грн | розрахунок | 20 586 | 2 959 | 23 545 | 20 521 | 2 547 | 23 068 | -65 | -412 | -477 |
| 10 | середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи | 12 524 | 13 305 | 12 915 | 13 403 | 10 156 | 13 180 | 879 | -3 149 | 265 |
| 11 | середня вартість одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл | 208 | 9 474 | 539 | 229 | 640 | 241 | 21 | -8 834 | -298 |
|  | **якості** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12 | динаміка кількості підготовлених у комунальних ДЮСШ майстрів спорту України/кандидатів у майстри спорту України; спортсменів-розрядників в порівнянні з минулим роком | відс | розрахунок | 105 | 0 | 105 | 100 | 0 | 100 | -5 | 0 | -5 |
| 13 | динаміка кількості учнів комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях в порівнянні з минулим роком | 102 | 0 | 102 | 94 | 0 | 94 | -8 | 0 | -8 |
| 14 | динаміка зростання власних коштів до показника попереднього року | 0 | 112 | 112 | 0 | 75 | 75 | 0 | -37 | -37 |
| 15 | відсоток захищених статей видатків в структурі загальних обсягів видатків | 93 | 16 | 83 | 93 | 13 | 89 | 0 | -3 | 6 |

|  |
| --- |
|  |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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 |
|  | **затрат** |  |  |
|  | кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл | од. | розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками в сумі 1 од. пояснюється припиненням ХДЮСШ №2 шляхом приєднання до ХДЮСШ №3 згідно рішення позачергової шостої сесії Хмельницької міської ради від 09.06.2021 року №4 |
|  | обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл | грн | розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками в сумі 2 317 365 грн, в т.ч.: -по загальному фонду - 1 063 229 грн: КЕКВ 2111-116 825 грн (економія коштів за рахунок лікарняних листків, надання відпусток без збереження заробітної плати, звільнення працівників); КЕКВ 2120 - 51 983 грн (економія коштів за рахунок нарахувань на ФОП особам з інвалідністю, лікарняних листів); КЕКВ 2210 – 6 165 грн (економія коштів за рахунок зміни цінової політики); КЕКВ 2240 – 151 901 грн (в зв'язку з дотриманням Постанови КМУ від 9 червня 2021р № 590 “Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану”); КЕКВ 2250- 177 445 грн (економія коштів на відрядження тренерів-викладачів по причині відсутності участі у спортивних заходах, в зв’язку із карантинними заходами, спричиненими коронавірусом SARS-CoV-2 та військовими діями на території України); КЕКВ 2271 – 159 706 грн (економія коштів в зв’язку початком опалювального сезону в листопаді 2022 року та теплими погодними умовами, як наслідок, подача тепла надавалася у меншому об’єму, ніж планувалося); КЕКВ 2272 – 17 425 грн (економія виникла за рахунок споживання холодної води та стоків (зменшення спортивних заходів, пов’язаних із карантинними заходами спричиненими коронавірусом SARS-CoV-2); КЕКВ 2273 – 203 572 грн (економія коштів виникла за рахунок споживання електричної енергії (зменшення спортивних заходів, пов’язаних із карантинними заходами, спричиненими коронавірусом SARS-CoV-2; відсутністю освітлення внаслідок військових дій на території України, обмежувальні заходи); КЕКВ 2274 – 117 983 грн (економія коштів в зв’язку із передачею об’єкту тир КП «НТЦ Хмельницької МТГ та меншим споживанням природного газу, яким сприяли теплі погодні умови); КЕКВ 2275 – 2 123 грн (економія коштів в зв’язку із передачею тиру КП «НТЦ Хмельницької МТГ»); КЕКВ 2282 – 6 954 грн (економія коштів в зв’язку із зменшенням вартості навчання керівників); КЕКВ 2800 – 51 146 грн (відсутність потреби в оплаті адміністративної послуги ДЮСШ №3);  -по спеціальному фонду - 1 254 287 грн не освоєні кошти по: бюджету розвитку в сумі: 55 395 грн по оновленню матеріально-технічної бази ДЮСШ в зв'язку з дотриманням Постанови КМУ від 9 червня 2021 р №590 “Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану”; по 70 130 грн по «Продовженню реконструкції футбольного поля під штучним покриттям Хмельницької дитячо-юнацької спортивної школи №1 по вул. Спортивній, 17 в м. Хмельницький» роботи були призупинені у зв’язку із обмежувальними заходами на період воєнного стану на території нашої держави; 500 000 грн по «Капітальному ремонту баскетбольного майданчику в парку Франка за адресою вул. Проскурівська, 66 в м. Хмельницький» в зв'язку з дотриманням Постанови КМУ від 9 червня 2021 р №590 “Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану”; 300 000 грн по «Капітальному ремонту даху спортивного комплексу по вул. Спортивній, 16 в м. Хмельницький» в зв'язку з дотриманням Постанови КМУ від 9 червня 2021 р №590 “Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану”; 200 000 грн по «Виготовленню проєктно-кошторисної документації на реконструкцію спортивних об’єктів на території Хмельницької дитячо-юнацької спортивної школи №4 по вул. Паркова, 4 у м. Хмельницький» » в зв'язку з дотриманням Постанови КМУ від 9 червня 2021 р №590 “Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану”; платним послугам виникли між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми в сумі -128 762 грн у зв’язку із обмежувальними заходами в період воєнного стану на території України |
|  | 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 4,74 од. за рахунок звільнення  працівників ДЮСШ №2 |
|  | у тому числі тренерів | од. | розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками в сумі 6,41 од. за рахунок звільнення тренерів-  викладачів ДЮСШ |
|  | обсяг витрат на придбання спортивного інвентаря | грн | розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками в сумі 365 527 грн 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” |
|  | **продукту** |  |  |
|  | кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, в т.ч. | кількість | розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками в сумі 43 од. пояснюється зменшенням  кількості тренерів – викладачів, та відповідно зменшення загальної кількості груп початкової підготовки. Також діти  виїхали за кордон для захисту власного життя та здоров’я в умовах воєнного стану. |
|  | кількість учнів, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях | розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками в сумі 61 од. за рахунок зменшення кількості  регіональних спортивних змагань в умовах воєнного стану |
|  | кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл | розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками в сумі 513 од. виникла 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” |
|  | **ефективності** |  |  |
|  | середні витрати на утримання одного учня комунальної дитячо-юнацької спортивної школи | грн | розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками в сумі 477 грн виникла за рахунок зменшення  кількості учнів (на 43 чол.) |
|  | середня вартість одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл | розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками в сумі 298 грн виникла за рахунок зменшення  обсягу витрат на придбання спортивного інвентаря та кількості придбаного малоцінного спортивного обладнання та  інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл |
|  | **якості** |  |  |
|  | динаміка кількості підготовлених у комунальних ДЮСШ майстрів спорту України/кандидатів у майстри спорту України; спортсменів-розрядників в порівнянні з минулим роком | % | розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками в сумі 5 відс. пояснюється зменшенням  кількості спортивних заходів, за результатами яких привласнюють відповідні звання та розряди |
|  | динаміка кількості учнів комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях в порівнянні з минулим роком | розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками в сумі 8 відс. пояснюється зменшенням  кількості спортивних заходів в умовах воєнного стану |
|  | динаміка зростання власних коштів до показника попереднього року | розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками в сумі 37 відс. пояснюється зменшенням  надання платних послуг |

|  |
| --- |
| **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 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) |