

## ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України  
28 серпня 2014 року № 836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 356)

## ЗВІТ

## про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	1100000	Управління у справах сім'ї, молоді, фізичної культури та спорту Звягельської міської ради					37529417
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)					(код за ЄДРПОУ)
2.	1110000	Управління у справах сім'ї, молоді, фізичної культури та спорту Звягельської міської ради					37529417
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)					(код за ЄДРПОУ)
3.	1115031	5031	0810	Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами			0655300000
	(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	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовки дітей дитячо-юнацькими спортивними школами

## 5. Мета бюджетної програми

Забезпечення підготовки спортсменів резервного спорту та спорту вищих досягнень та участі спортсменів у відповідних змаганнях, розвитку здібностей вихованців дитячо-юнацьких спортивних шкіл в обраному виді спорту, створення умов для фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей, 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 підготовки 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*	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	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами	7718900,00	12000,00	7730900,00	7477597,82	30209,00	7507806,82	-241302,18	18209,00	-223093,18
	<b>Усього</b>	7718900,00	12000,00	7730900,00	7477597,82	30209,00	7507806,82	-241302,18	18209,00	-223093,18

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	Розбіжності виникли у зв'язку з тим, що залишилися кошти по відвідуванню басейну учнями ДЮСШ в сумі 69 100,00 грн; по заробітній платі залишок в сумі 104 880,95 у зв'язку з вільною ставкою заступника директора з господарської роботи та тренера та по електроенергії в сумі 42301,84 у зв'язку з не працюючою витяжкою за адресою вул. Замкова, 7. По спеціальному фонду розбіжності виникли у зв'язку з тим, що за рахунок залишку на початок року було закуплено основні засоби, а саме: Комп'ютер в комплекті (Монітор PHILIPS 24M2N3200A, системний блок (Core™ i5-12400/ssd480gb/16GbDDR4/400Bt), мишка A4-tech OP-720 чорна, USB, клавіатура Havit KB-2001 USB)

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

№ 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	Програма розвитку фізичної культури та спорту на 2022-2026 роки	960000,00	0,00	960000,00	890900,00	0,00	890900,00	-69100,00	0,00	-69100,00

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	11	12	13
	Затрат											
1	Кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів, видатки яких здійснюються з бюджету	од.	мережа штатів і контингентів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки яких здійснюються з бюджету, в розрізі їх видів	грн.	кошторис	7028900,00	0,00	7028900,00	6787597,82	0,00	6787597,82	-241302,18	0,00	-241302,18
3	Кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів, видатки яких здійснюються з бюджету	осіб	мережа штатів і контингентів	27,00	0,00	27,00	27,00	0,00	27,00	0,00	0,00	0,00
4	в тому числі, тренерів	осіб	мережа штатів і контингентів	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
5	з них тренерів жіночої статі	осіб	мережа штатів і контингентів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
6	обсяг витрат на придбання спортивного інвентаря	грн.	кошторис	150000,00	0,00	150000,00	150000,00	0,00	150000,00	0,00	0,00	0,00



7	Обсяг видатків призначених на проведення навчально-тренувальних зборів та змагань за участю вихованців ДЮСШ	грн.	розрахункові дані	690000,00	0,00	690000,00	690000,00	0,00	690000,00	0,00	0,00	0,00
8	Кількість відділень	од.	розрахункові дані	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
9	Обсяг витрат на відвідування перспективних вихованців відділень з видів спорту (боротьба вільна, боротьба греко-римська, волейбол, карате, бокс) плавального басейну	грн.	Кошторис	200000,00	0,00	200000,00	130900,00	0,00	130900,00	-69100,00	0,00	-69100,00
	Продукту											
10	Кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки яких здійснюються з бюджету, в розрізі їх видів	од.	розрахункові дані	130,00	0,00	130,00	130,00	0,00	130,00	0,00	0,00	0,00
11	Кількість людино-днів навчально-тренувальних зборів та змагань за участю вихованців ДЮСШ	осіб	розрахункові дані	360,00	0,00	360,00	360,00	0,00	360,00	0,00	0,00	0,00
12	Середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки яких здійснюються з бюджету, з них	осіб	мережа штатів і контингентів	455,00	0,00	455,00	455,00	0,00	455,00	0,00	0,00	0,00
13	хлопців	осіб	розрахункові дані	315,00	0,00	315,00	315,00	0,00	315,00	0,00	0,00	0,00
14	дівчат	осіб	розрахункові дані	140,00	0,00	140,00	140,00	0,00	140,00	0,00	0,00	0,00
15	Кількість вихованців, які відвідують плавальний басейн	осіб	мережа штатів і контингентів	360,00	0,00	360,00	360,00	0,00	360,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
16	Середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету, з розрахунку на одного працівника	грн.	розрахункові дані	21971,91	0,00	21971,91	20949,38	0,00	20949,38	-1022,53	0,00	-1022,53
17	Середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету	грн.	розрахункові дані	15083,95	0,00	15083,95	14878,13	0,00	14878,13	-205,82	0,00	-205,82
18	Середня вартість одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	грн.	розрахункові дані	1153,85	0,00	1153,85	1153,85	0,00	1153,85	0,00	0,00	0,00
19	Середні витрати на один людино-день навчально-тренувальних зборів і змагань за участю вихованців ДЮСШ	грн.	розрахункові дані	1666,67	0,00	1666,67	1666,67	0,00	1666,67	0,00	0,00	0,00
20	Середні витрати на відвідування басейну одного вихованця	грн.	розрахункові дані	555,56	0,00	555,56	363,61	0,00	363,61	-191,95	0,00	-191,95
	Якості											
21	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	відс.	розрахункові дані	56,00	0,00	56,00	56,00	0,00	56,00	0,00	0,00	0,00
22	Кількість дітей, що займаються в ДЮСШ відповідно до загальної кількості дітей шкільного віку	відс.	розрахункові дані	6,20	0,00	6,20	6,20	0,00	6,20	0,00	0,00	0,00
23	Відсоток освоєння бюджетних коштів	відс.	розрахункові дані	100,00	0,00	100,00	96,87	0,00	96,87	-3,13	0,00	-3,13



24	Динаміка кількості дітей, які відвідують басейн до загальної кількості дітей школи	відс.	розрахункові дані	79,00	0,00	79,00	79,00	0,00	79,00	0,00	0,00	0,00
----	------------------------------------------------------------------------------------	-------	-------------------	-------	------	-------	-------	------	-------	------	------	------

## 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, видатки яких здійснюються з бюджету	од.	Розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками не виявлено.
2	Обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки яких здійснюються з бюджету, в розрізі їх видів	грн.	Розбіжності виникли у зв'язку з тим, що залишилися кошти по відвідуванню басейну учнями ДЮСШ в сумі 69 100,00 грн; по заробітній платі залишок в сумі 104 880,95 у зв'язку з вільною ставкою заступника директора з господарської роботи та тренера та по електроенергії в сумі 42301,84 у зв'язку з не працюючою витяжкою за адресою вул. Замкова, 7.
3	Кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів, видатки яких здійснюються з бюджету	осіб	Розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками не виявлено.
4	в тому числі, тренерів	осіб	Розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками не виявлено.
5	з них тренерів жіночої статі	осіб	Розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками не виявлено.
6	обсяг витрат на придбання спортивного інвентаря	грн.	Розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками не виявлено.
7	Обсяг видатків призначених на проведення навчально-тренувальних зборів та змагань за участю вихованців ДЮСШ	грн.	Розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками не виявлено.
8	Кількість відділень	од.	Розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками не виявлено.
9	Обсяг витрат на відвідування перспективних вихованців відділень з видів спорту (боротьба вільна, боротьба греко-римська, волейбол, карате, бокс) плавального басейну	грн.	Розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками не виявлено.
	Продукту		
10	Кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки яких здійснюються з бюджету, в розрізі їх видів	од.	Розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками не виявлено.
11	Кількість людино-днів навчально-тренувальних зборів та змагань за участю вихованців ДЮСШ	осіб	Розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками не виявлено.
12	Середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки яких здійснюються з бюджету, з них	осіб	Розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками не виявлено.
13	хлопців	осіб	Розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками не виявлено.
14	дівчат	осіб	Розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками не виявлено.
15	Кількість вихованців, які відвідують плавальний басейн	осіб	Розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками не виявлено.
	Ефективності		



16	Середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету, з розрахунку на одного працівника	грн.	Розбіжності виникли у зв'язку вільною ставкою заступника директора з господарської роботи та тренера.
17	Середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету	грн.	Розбіжності виникли у зв'язку вільною ставкою заступника директора з господарської роботи та тренера.
18	Середня вартість одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	грн.	Розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками не виявлено.
19	Середні витрати на один людино-день навчально-тренувальних зборів і змагань за участю вихованців ДЮСШ	грн.	Розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками не виявлено.
20	Середні витрати на відвідування басейну одного вихованця	грн.	
	Якості		
21	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	відс.	Розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками не виявлено.
22	Кількість дітей, що займаються в ДЮСШ відповідно до загальної кількості дітей шкільного віку	відс.	Розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками не виявлено.
23	Відсоток освоєння бюджетних коштів	відс.	Розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками не виявлено.
24	Динаміка кількості дітей, які відвідують басейн до загальної кількості дітей школи	відс.	Розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками не виявлено.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники доведені відповідно до плану, затвердженого у паспорті бюджетної програми на 2025 рік, з урахуванням змін станом на кінець 2025 року. Внесення змін до результативних показників паспорта бюджетної програми проводилось згідно рішень Звягельської міської ради в строки встановлені законодавством.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Основним завданням бюджетної програми є здійснення управління наданих законодавством повноважень у сфері фізичної культури та спорту. Програма є актуальною для подальшої її реалізації. На виконання бюджетної програми у 2025 році спрямовано 7 477,6 тис.грн. Використання бюджетних коштів проводилося в межах планових асигнувань згідно кошторису. Чисельність штатних працівників становить 27 посад. Кредиторська заборгованість на кінець 2025 року відсутня.

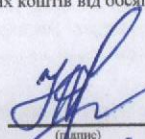
\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

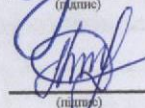
\*\*\* Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління у справах сім'ї, молоді, фізичної культури та спорту Звягельської міської ради

Головний бухгалтер

  
(підпис) Тетяна КРАВЧУК

(Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)

  
(підпис) Світлана КІЗЯК

(Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)