ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1. **0600000** Відділ освіти, молоді та спорту Пирятинської міської ради 40216329

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, молоді та спорту Пирятинської міської ради 40216329

(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 1650600000

(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	Створення сприятливих умов для фізичного розвитку дітей

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для підвищення рівня фізичної підготовки дітей

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*	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-юнацькою спортивною школою*	4098100,00	0,00	4098100,00	4010871,13	0,00	4010871,13	-87228,87	0,00	**-87228,87**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	**9**	**10**	**11**
3	*Погашення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023 року*	35736,00	0,00	35736,00	35735,21	0,00	35735,21	-0,79	0,00	**-0,79**

	Усього	**4133836,00**	**0,00**	**4133836,00**	**4046606,34**	**0,00**	**4046606,34**	**-87229,66**	**0,00**	**-87229,66**

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 касових видатків від видатків затверджених паспортом бюджетної пргорами за резальтатами 2023 року пояснюється економією коштів по :1) нарахуванням на заробітну плату, так , як по працівнику ЄСВ сплачується в розмірі 8,41 %; послуги (крім комунальних) - один захід не відбувся, в зв'язку з погодними умовами поїздку скасували.
3	відхилення відсутне, кредиторська заборгованість погашена.

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**

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	Обсяг витрат на утримання ДЮСШ	грн.	рішення44 сесіїПирятинської міської ради 8-го скликання від 23.12.2022 року № 497 "Про бюджет Пирятинської міської територіальної громади на 2023 рік", рішення 54-ї позачергової сесії Пирятинської міської ради 8-го скликання від 05.07.2023 року № 325 "Про внесення змін до бюджету Пирятинської міської територіальної	4098100,00	0,00	4098100,00	4010871,13	0,00	4010871,13	-87228,87	0,00	-87228,87
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	**9**	**10**	**11**	**12**	**13**

			громади на 2023 рік",рішення шістдесят першої сесії Пирятинської міської ради восьмого скликання від 25.10.2023 року № 509 "Про внесення змін до бюджету Пирятинської міської територіальної громади на 2023 рік",рішення шістдесят четвертої сесії Пирятинської міської ради восьмого скликання від 29.11.2023 року № 563 "Про внесення змін до бюджету Пирятинської міської територіальної громади на 2023 рік".									
2	кількість штатних одиниць в. т. ч.	од.	штатний розпис	25,25	0,00	25,25	25,25	0,00	25,25	0,00	0,00	0,00
3	чоловіків	осіб	табель робочого часу	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
4	жінок	осіб	табель робочого часу	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
5	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості	грн.	рішення сорок шостої сесії Пирятинської міської ради восьмого скликання від 25.01.2023 року "8 "Про внесення змін до бюджету Пирятинської міської територіальної громади на 2023 рік".	35736,00	0,00	35736,00	35735,21	0,00	35735,21	-0,79	0,00	-0,79
	Продукту											
6	кількість учнів ДЮСШ в т.ч. :	осіб	звіт 5 ФК	238,00	0,00	238,00	334,00	0,00	334,00	96,00	0,00	96,00
7	хлопчиків	осіб	звіт 5 ФК	128,00	0,00	128,00	191,00	0,00	191,00	63,00	0,00	63,00
8	дівчаток	осіб	звіт 5 ФК	110,00	0,00	110,00	143,00	0,00	143,00	33,00	0,00	33,00
	Ефективності											
9	середні витрати на утримання одного учня	грн.	розрахунок (4098100/238);(4010871/334)	17219,00	0,00	17219,00	12008,60	0,00	12008,60	-5210,40	0,00	-5210,40
	Якості											
10	динаміка видатків на утримання 1 учня в порівнянні з минулим роком	відс.	розрахунок (17219/17088);(12008,60/17088)	100,77	0,00	100,77	70,28	0,00	70,28	-30,49	0,00	-30,49
11	рівень погашення кредиторської заборгованості	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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	Обсяг витрат на утримання ДЮСШ	грн.	Розбіжність пояснюється економією коштів по :1) нарахуванням на заробітну плату, так , як по працівнику ЄСВ сплачується в розмірі 8,41 %; послуги (крім комунальних) - один захід не відбувся, в зв'язку з погодними умовами поїздку скасували.
2	кількість штатних одиниць в. т. ч.	од.	відхилення відсутне.
3	чоловіків	осіб	відхилення відсутне.
4	жінок	осіб	відхилення відсутне.
5	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості	грн.	відхилення відсутне.
	Продукту		
6	кількість учнів ДЮСШ в т.ч. :	осіб	кількість вихованців ДЮСШ збільшилась за рахунок внутрішньо переміщених осіб.
7	хлопчиків	осіб	рух дітей.
8	дівчаток	осіб	рух дітей.
	Ефективності		
9	середні витрати на утримання одного учня	грн.	Витрати на утримання одного учня зменшились в зв'язку зі збільшенням учнів, економією коштів по заходу.
	Якості		
10	динаміка видатків на утримання 1 учня в порівнянні з минулим роком	відс.	видатки на утримання одного учня зменшились в зв'язку зі збільшенням кількості учнів.
11	рівень погашення кредиторської заборгованості	відс.	відхилення відсутне.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Затверджена кількість установ (ДЮСШ) 1 од., фактична кількість 1 од., відхилення відсутні.
Затверджений обсяг видатків на утримання ДЮСШ становить 4098100 грн., касові видатки становлять 4010871,13 грн., відхилення 87228,87 грн., виконання 97,87% від затвердженого обсягу.
Економія коштів по нарахуванням на заробітну плату - сплата по одному працівнику ЄСВ в розмірі 8,41%, по послугам - один захід не відбувся.
Затверджена кількість учнів ДЮСШ 238 осіб., фактична кількість 334 осіб., відбулося збільшення вихованців за рахунок ВПО.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Видатки за загальним фондом бюджету проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів.
За підсумками 2023 року основна мета та завдання бюджетної програми виконано. Бюджетна програма 0615031 "Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл" залишається актуальною для подальшої її реалізації.

* 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 відділу Людмила ЗІБНІЦЬКА
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Владислав ЙОЩЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)