

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 2025 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	Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами	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	Забезпечення фізичного розвитку дітей та молоді згідно з їх індивідуальними здібностями і потребами

5. Мета бюджетної програми

підвищення рівня фізичної підготовленості вихованців та набуття навичок здорового способу життя

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Створення умов для безперешкодного доступу вихованців до фізкультурно-спортивних закладів

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	забезпечення утримання Пирятинської дитячо-юнацької спортивної школи	5395000,00	88000,00	5483000,00	5377298,47	87500,00	5464798,47	-17701,53	-500,00	-18201,53
	Усього	5395000,00	88000,00	5483000,00	5377298,47	87500,00	5464798,47	-17701,53	-500,00	-18201,53

8	-середньорічна кількість вихованців всього, в тому числі:	осіб	журнал обліку групових занять	323,00	0,00	323,00	338,00	0,00	338,00	15,00	0,00	15,00
9	дівчат	осіб	журнал обліку групових занять	123,00	0,00	123,00	119,00	0,00	119,00	-4,00	0,00	-4,00
10	хлопців	осіб	журнал обліку групових занять	200,00	0,00	200,00	219,00	0,00	219,00	19,00	0,00	19,00
11	-середньорічна кількість дівчат та хлопців за напрямками діяльності секцій:	осіб	журнал обліку групових занять	323,00	0,00	323,00	338,00	0,00	338,00	15,00	0,00	15,00
12	футбол всього, в тому числі:	осіб	журнал обліку групових занять	62,00	0,00	62,00	99,00	0,00	99,00	37,00	0,00	37,00
13	дівчат	осіб	журнал обліку групових занять	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
14	хлопців	осіб	журнал обліку групових занять	62,00	0,00	62,00	97,00	0,00	97,00	35,00	0,00	35,00
15	баскетбол всього, в тому числі:	осіб	журнал обліку групових занять	50,00	0,00	50,00	56,00	0,00	56,00	6,00	0,00	6,00
16	дівчат	осіб	журнал обліку групових занять	22,00	0,00	22,00	180,00	0,00	180,00	158,00	0,00	158,00
17	хлопців	осіб	журнал обліку групових занять	28,00	0,00	28,00	38,00	0,00	38,00	10,00	0,00	10,00
18	легка атлетика всього, в тому числі:	осіб	журнал обліку групових занять	175,00	0,00	175,00	151,00	0,00	151,00	-24,00	0,00	-24,00
19	дівчат	осіб	журнал обліку групових занять	91,00	0,00	91,00	90,00	0,00	90,00	-1,00	0,00	-1,00
20	хлопців	осіб	журнал обліку групових занять	84,00	0,00	84,00	61,00	0,00	61,00	-23,00	0,00	-23,00
21	Дзюдо всього, в тому числі:	осіб	журнал обліку групових занять	12,00	0,00	12,00	10,00	0,00	10,00	-2,00	0,00	-2,00
22	дівчат	осіб	журнал обліку групових занять	3,00	0,00	3,00	4,00	0,00	4,00	1,00	0,00	1,00
23	хлопців	осіб	журнал обліку групових занять	9,00	0,00	9,00	6,00	0,00	6,00	-3,00	0,00	-3,00
24	Сумо всього, в тому числі:	осіб	журнал обліку групових занять	24,00	0,00	24,00	22,00	0,00	22,00	-2,00	0,00	-2,00
25	дівчат	осіб	журнал обліку групових занять	7,00	0,00	7,00	5,00	0,00	5,00	-2,00	0,00	-2,00
26	хлопців	осіб	журнал обліку групових занять	17,00	0,00	17,00	17,00	0,00	17,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
27	-середня кількість дітей та молоді, що припадає на одну ставку тренера	осіб	розрахунок (323/11,75);	27,00	0,00	27,00	24,58	0,00	24,58	-2,42	0,00	-2,42
28	-питома вага кількості секцій, що припадає на тренування:	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
29	дівчат	відс.	розрахунок (0/0)*100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	хлопців	відс.	розрахунок (1/5)*100	20,00	0,00	20,00	60,00	0,00	60,00	40,00	0,00	40,00
31	змішані	відс.	розрахунок (4/5)*100	80,00	0,00	80,00	40,00	0,00	40,00	-40,00	0,00	-40,00
32	-середня кількість вихованців, що припадає на одну секцію	осіб	розрахунок (323/5); (338/5)	65,00	0,00	65,00	67,60	0,00	67,60	2,60	0,00	2,60
	Якості											
33	-відсоток охоплення учнів 1-11 класів фізичною культурою і спортом всього, в тому числі:	осіб	розрахунок (323/2875); (338/2891)	11,23	0,00	11,23	11,69	0,00	11,69	0,46	0,00	0,46
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
34	дівчат	осіб	розрахунок (123/1321)*100; (119/1348)*100	9,31	0,00	9,31	8,83	0,00	8,83	-0,48	0,00	-0,48
35	хлопців	осіб	розрахунок (200/1554)*100; (219/1543)*100	12,87	0,00	12,87	14,19	0,00	14,19	1,32	0,00	1,32

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	-середньорічна кількість штатних одиниць всього, в тому числі:	од.	Відхилення пояснюється збільшенням штатної чисельності зв'язку з виробничою необхідністю.
2	адміністративний персонал	од.	відхилення відсутнє
3	тренери	од.	Відхилення пояснюється збільшенням штатної чисельності зв'язку з виробничою необхідністю, а саме зверненням батьків до керівництва та начальника відділу про відкриття додаткової секції футболу.
4	обслуговуючий та технічний персонал	од.	відхилення відсутнє
5	-середньорічна кількість учнів 1-11 класів закладів загальної середньої освіти всього, в тому числі:	осіб	відхилення пояснюється рухом дітей.
6	дівчат	осіб	відхилення пояснюється рухом дітей.
7	хлопців	осіб	відхилення пояснюється рухом дітей.
	Продукту		
8	-середньорічна кількість вихованців всього, в тому числі:	осіб	Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року.
9	дівчат	осіб	Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року.
10	хлопців	осіб	Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року.
11	-середньорічна кількість дівчат та хлопців за напрямками діяльності секцій:	осіб	Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року.
12	футбол всього, в тому числі:	осіб	Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року.
13	дівчат	осіб	Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року.
14	хлопців	осіб	Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року.
15	баскетбол всього, в тому числі:	осіб	Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року.
16	дівчат	осіб	Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року.
17	хлопців	осіб	Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року.
18	легка атлетика всього, в тому числі:	осіб	Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року.
19	дівчат	осіб	Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року.
20	хлопців	осіб	Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року.
21	Дзюдо всього, в тому числі:	осіб	Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року.
22	дівчат	осіб	Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року.
23	хлопців	осіб	Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року.
24	Сумо всього, в тому числі:	осіб	Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року.
25	дівчат	осіб	Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року.
26	хлопців	осіб	відхилення відсутнє
1	2	3	4
	Ефективності		
27	-середня кількість дітей та молоді, що припадає на одну ставку тренера	осіб	відхилення між показниками не значне.
28	-питома вага кількості секцій, що припадає на тренування:	відс.	відхилення відсутнє.
29	дівчат	відс.	відхилення відсутнє.

30	хлопців	відс.	Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року.
31	змішані	відс.	Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року.
32	-середня кількість вихованців, що припадає на одну секцію	осіб	відхилення між показниками незначне.
	Якості		
33	-відсоток охоплення учнів 1-11 класів фізичною культурою і спортом всього, в тому числі:	осіб	відхилення між показниками незначне.
34	дівчат	осіб	відхилення між показниками незначне.
35	хлопців	осіб	відхилення між показниками незначне.

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 5395000 грн., касові видатки становлять 5377298,47 грн., відхилення 17701,53 грн., виконання 99,67% від затвердженого обсягу. По спеціальному фонду 88000,00 грн., а касові видатки становлять 87500,00 грн. Відхилення склало 500 грн., виконано 99,43 % від затвердженого обсягу.
Відхилення касових видатків від видатків затверджених паспортом бюджетної програми за результатами 2024 року пояснюється економією коштів по :
1) нарахування на оплату праці - в даній організації працює людина з інвалідністю тому відсоток нарахувань на заробітну плату становить в середньому менший ніж при плануванні;
2) оплата інших енергоносіїв - по вивезенню ТПВ, на території стадіону проводились ремонтні роботи і ТПВ було вивезено за рахунок підрядчика; водовідведення - громадська вбиральня влітку не працювала так, як були канікули у вихованців, тому послуги по водовідведенню використовувалися не в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Видатки за загальним та спеціальним фондами бюджету проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів.
За підсумками 2025 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, затвержені 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

Головний бухгалтер

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

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