

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. | 0615062 | 5062 | 0810 | Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні | 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 | сприяння в створенні 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 фінансування напрямів пріоритетних видів спорту | 254150,00 | 0,00 | 254150,00 | 226014,99 | 0,00 | 226014,99 | -28135,01 | 0,00 | -28135,01 |
| | Усього | 254150,00 | 0,00 | 254150,00 | 226014,99 | 0,00 | 226014,99 | -28135,01 | 0,00 | -28135,01 |

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 між показниками пояснюється : 1) КЕКВ 2210 = 11200,00 грн, за результатами проведення тендеру ціни на придбання матеріалів, предметів вийшли нижчі ніж при плануванні; 2) КЕКВ 2250 = 16935,01 грн.Захід по волейболу не проводився, тому і не було оплат по відрядженням. |

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 |
| 1 | Програма "Розвиток Пріоритетних видів спорту на 2025 рік" | 254150,00 | 0,00 | 254150,00 | 226014,99 | 0,00 | 226014,99 | -28135,01 | 0,00 | -28135,01 |

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 видатків всього, в тому числі за напрямами: | грн. | рішення вісімдесят п'ятої позачергової сесії Пирятинської міської ради восьмого скликання від 25.12.2024 року №670 "Про бюджет Пирятинської міської територіальної громади на 2025 рік", звіт про фінансовий результат за 2025 рік. | 254150,00 | 0,00 | 254150,00 | 226014,99 | 0,00 | 226014,99 | -28135,01 | 0,00 | -28135,01 |
| 2 | баскетбол | грн. | рішення вісімдесят четвертої сесії Пирятинської міської ради восьмого скликання від 20.12.2024 року № 628 про затвердження Програми "Розвитку Пріоритетних видів спорту на 2025 рік" | 55000,00 | 0,00 | 55000,00 | 28800,00 | 0,00 | 28800,00 | -26200,00 | 0,00 | -26200,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|---|-------|---|--------|------|--------|--------|------|--------|--------|------|--------|
| 11 | хлопців | осіб | журнал обліку групових занять | 215,00 | 0,00 | 215,00 | 417,00 | 0,00 | 417,00 | 202,00 | 0,00 | 202,00 |
| 12 | - кількість учасників за напрямками: | осіб | журнал обліку групових занять | 378,00 | 0,00 | 378,00 | 735,00 | 0,00 | 735,00 | 357,00 | 0,00 | 357,00 |
| 13 | футбол всього, в тому числі: | осіб | календарний план | 62,00 | 0,00 | 62,00 | 108,00 | 0,00 | 108,00 | 46,00 | 0,00 | 46,00 |
| 14 | дівчат | осіб | журнал обліку групових занять | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | хлопців | осіб | журнал обліку групових занять | 62,00 | 0,00 | 62,00 | 108,00 | 0,00 | 108,00 | 46,00 | 0,00 | 46,00 |
| 16 | баскетбол всього, в тому числі: | осіб | календарний план | 50,00 | 0,00 | 50,00 | 258,00 | 0,00 | 258,00 | 208,00 | 0,00 | 208,00 |
| 17 | дівчат | осіб | журнал обліку групових занять | 22,00 | 0,00 | 22,00 | 72,00 | 0,00 | 72,00 | 50,00 | 0,00 | 50,00 |
| 18 | хлопців | осіб | журнал обліку групових занять | 28,00 | 0,00 | 28,00 | 146,00 | 0,00 | 146,00 | 118,00 | 0,00 | 118,00 |
| 19 | легка атлетика всього, в тому числі: | осіб | календарний план | 175,00 | 0,00 | 175,00 | 334,00 | 0,00 | 334,00 | 159,00 | 0,00 | 159,00 |
| 20 | дівчата | осіб | журнал обліку групових занять | 91,00 | 0,00 | 91,00 | 188,00 | 0,00 | 188,00 | 97,00 | 0,00 | 97,00 |
| 21 | хлопців | осіб | журнал обліку групових занять | 84,00 | 0,00 | 84,00 | 146,00 | 0,00 | 146,00 | 62,00 | 0,00 | 62,00 |
| 22 | дзюдо всього, в тому числі: | осіб | календарний план | 12,00 | 0,00 | 12,00 | 12,00 | 0,00 | 12,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | дівчат | осіб | журнал обліку групових занять | 3,00 | 0,00 | 3,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 3,00 | 0,00 | 3,00 |
| 24 | хлопців | осіб | журнал обліку групових занять | 9,00 | 0,00 | 9,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 | -3,00 | 0,00 | -3,00 |
| 25 | сумо всього, в тому числі: | осіб | календарний план | 24,00 | 0,00 | 24,00 | 23,00 | 0,00 | 23,00 | -1,00 | 0,00 | -1,00 |
| 26 | дівчат | осіб | журнал обліку групових занять | 7,00 | 0,00 | 7,00 | 12,00 | 0,00 | 12,00 | 5,00 | 0,00 | 5,00 |
| 27 | хлопців | осіб | журнал обліку групових занять | 17,00 | 0,00 | 17,00 | 11,00 | 0,00 | 11,00 | -6,00 | 0,00 | -6,00 |
| 28 | волейбол всього, в тому числі: | осіб | календарний план | 55,00 | 0,00 | 55,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -55,00 | 0,00 | -55,00 |
| 29 | дівчат | осіб | журнал обліку групових занять | 40,00 | 0,00 | 40,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -40,00 | 0,00 | -40,00 |
| 30 | хлопців | осіб | журнал обліку групових занять | 15,00 | 0,00 | 15,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -15,00 | 0,00 | -15,00 |
| | Ефективності | | | | | | | | | | | |
| 31 | -відсоток напрямів, в яких беруть участь: | відс. | розрахунок (6/6) | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | дівчат | відс. | розрахунок (0/6); (0/5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | хлопців | відс. | розрахунок (1/6); (1/5) | 16,67 | 0,00 | 16,67 | 20,00 | 0,00 | 20,00 | 3,33 | 0,00 | 3,33 |
| 34 | змішані | відс. | розрахунок (5/6); (4/5) | 83,33 | 0,00 | 83,33 | 80,00 | 0,00 | 80,00 | -3,33 | 0,00 | -3,33 |
| | Якості | | | | | | | | | | | |
| 35 | -відсоток учнів 1-11 класів, що беруть участь в заходах за вказаними напрямками | відс. | розрахунок (378/2875)*100; (735/2981)*100 | 13,15 | 0,00 | 13,15 | 25,42 | 0,00 | 25,42 | 12,27 | 0,00 | 12,27 |

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 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Затрат | | |
| 1 | обсяг видатків всього, в тому числі за напрямками: | грн. | Відхилення між показниками пояснюється : 1) КЕКВ 2210 = 11200,00 грн, за результатами проведення тендеру ціни на придбання матеріалів, предметів вийшли нижчі ніж при плануванні; 2) КЕКВ 2250 = 16935,01 грн.Захід по волейболу не проводився, тому і не було оплат по відрядженням. |

| | | | |
|----------|---|----------|---|
| 2 | баскетбол | грн. | Відхилення між показниками пояснюється тим, що при плануванні бюджету було заплановано поїздку на Чемпіонат на два дні, але внаслідок змін календарного плану кошти були використанні тільки на оплату відрядження тренера. |
| 3 | футбол | грн. | відхилення відсутнє. |
| 4 | легка атлетика | грн. | Відхилення між показниками пояснюється збільшенням кількості спортсменів, що приймали участь у змаганнях. |
| 5 | сумо | грн. | Відхилення між показниками пояснюється збільшенням призначень планували змагання обласного рівня у Сорочинцях, а по факту проводились у Горішніх Плавнях та Кременчуці. |
| 6 | дзюдо | грн. | Відхилення між показниками пояснюється тим, що по секції Дзюдо не було проведено гімназіаду, тобто економія утворилася за рахунок того, що не було змагань. |
| 7 | волейбол | грн. | Відхилення між показниками пояснюється тим, що за період 2025 року не було сформовано команди для участі у змаганнях з волейболу. |
| 8 | середньорічна кількість учнів 1-11 класів ЗЗСО | осіб | Відхилення пояснюється рухом дітей. |
| | Продукту | | |
| 9 | -кількість учасників заходів всього, в тому числі: | осіб | Відхилення між показниками пояснюється тим, що один учень може приймати участь не в одному змаганні. |
| 10 | дівчат | осіб | Відхилення між показниками пояснюється тим, що один учень може приймати участь не в одному змаганні. |
| 11 | хлопців | осіб | Відхилення між показниками пояснюється тим, що один учень може приймати участь не в одному змаганні. |
| 12 | - кількість учасників за напрямками: | осіб | Відхилення між показниками пояснюється тим, що один учень може приймати участь не в одному змаганні. |
| 13 | футбол всього, в тому числі: | осіб | Відхилення між показниками пояснюється тим, що один учень може приймати участь не в одному змаганні. |
| 14 | дівчат | осіб | |
| 15 | хлопців | осіб | Відхилення між показниками пояснюється тим, що один учень може приймати участь не в одному змаганні. |
| 16 | баскетбол всього, в тому числі: | осіб | Відхилення між показниками пояснюється тим, що один учень може приймати участь не в одному змаганні. |
| 17 | дівчат | осіб | Відхилення між показниками пояснюється тим, що один учень може приймати участь не в одному змаганні. |
| 18 | хлопців | осіб | Відхилення між показниками пояснюється тим, що один учень може приймати участь не в одному змаганні. |
| 19 | легка атлетика всього, в тому числі: | осіб | Відхилення між показниками пояснюється тим, що один учень може приймати участь не в одному змаганні. |
| 20 | дівчата | осіб | Відхилення між показниками пояснюється тим, що один учень може приймати участь не в одному змаганні. |
| 21 | хлопців | осіб | Відхилення між показниками пояснюється тим, що один учень може приймати участь не в одному змаганні. |
| 22 | дзюдо всього, в тому числі: | осіб | відхилення відсутнє. |
| 23 | дівчат | осіб | Відхилення пояснюється зменшенням кількості вихованців. Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року. |
| 24 | хлопців | осіб | Відхилення пояснюється зменшенням кількості вихованців. Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року. |
| 25 | сумо всього, в тому числі: | осіб | Відхилення пояснюється зменшенням кількості вихованців. Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року. |
| 26 | дівчат | осіб | Відхилення пояснюється зменшенням кількості вихованців. Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року. |
| 27 | хлопців | осіб | Відхилення пояснюється зменшенням кількості вихованців. Доукомплектування груп здійснюється впродовж навчального року. |
| 28 | волейбол всього, в тому числі: | осіб | відхилення пояснюється тим, що не було відкрито секцію протягом року. |
| 29 | дівчат | осіб | відхилення пояснюється тим, що не було відкрито секцію протягом року. |
| 30 | хлопців | осіб | відхилення пояснюється тим, що не було відкрито секцію протягом року. |
| | Ефективності | | |
| 31 | -відсоток напрямів, в яких беруть участь: | відс. | |
| 32 | дівчат | відс. | відхилення відсутнє. |
| 33 | хлопців | відс. | рух вихованців. |
| 34 | змішані | відс. | рух вихованців. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Якості | | |
| 35 | -відсоток учнів 1-11 класів, що беруть участь в заходах за вказаними напрямками | відс. | рух вихованців. |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Затверджений обсяг видатків на проведення заходів становить 254150,00 грн., касові видатки становлять 226014,99 грн., відхилення 28135,01 грн., виконання 88,93 % від затвердженого обсягу.

Відхилення касових видатків від видатків затверджених паспортом бюджетної програми за результатами 2025 року пояснюється економією коштів по придбанню предметів, матеріалів, обладнання - придбання прізів на заходи планувалось на більшу суму; оплаті послуг по відрядженням. □

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 2025 року основна мета та завдання бюджетної програми виконано. □

* 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, ПІРІЗВИЩЕ)

Владислав ЙОЩЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)