

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0615031	5031 Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	0656300000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для забезпечення оптимальної рухової активності кожної людини впродовж усього життя, досягнення нею достатнього рівня фізичної та функціональної підготовленості, сприяння соціальному, біологічному та психічному та психічному благополуччю, поліпшенню стану здоров'я, профілактиці захворювань і фізичній реабілітації; залучення до дитячо-юнацького та резервного спорту обдарованих осіб, створення умов для максимальної реалізації їхніх здібностей у спорті вищих досягнень, задоволення видовищних запитів населення, формування у громадян почуття гордості за свою країну, підвищення авторитету держави у світовому спортивному русі.

5. Мета бюджетної програми

Створення необхідних умов для гармонійного виховання фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя, підготовки спортсменів для резервного спорту

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами
2	Сприяння розвитку здібностей дітей та молоді в обраному виді спорту

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»

№ 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	6760700,00	40000,00	6800700,00	6749586,56	40000,00	6789586,56	-1113,44	0,00	-1113,44
	Усього	6760700,00	40000,00	6800700,00	6749586,56	40000,00	6789586,56	-1113,44	0,00	-1113,44

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	Неосвоєні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинуло на виконання касових видатків.

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 і спорту у Коростенській міській територіальній громаді на 2021-2025 роки, зі змінами	6760700,00	40000,00	6800700,00	6749586,56	40000,00	6789586,56	-1113,44	0,00	-1113,44

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 (ДЮСШ), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	мережа установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ)	осіб	Рішення виконавчого комітету Коростенської міської ради «Про затвердження фактичної мережі та штатних розписів закладів освіти Коростенської міської територіальної громади та централізованої бухгалтерії відділу освіти на 2024-2025 навчальний рік» від 27.09.2024р. № 583	26,50	0,00	26,50	26,50	0,00	26,50	0,00	0,00	0,00
3	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл (ДЮСШ), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	грн.	розпис	6760700,00	40000,00	6800700,00	6749586,56	40000,00	6789586,56	-1113,44	0,00	-1113,44
4	у тому числі тренерів	осіб	Рішення виконавчого комітету Коростенської міської ради «Про затвердження фактичної мережі та штатних розписів закладів освіти Коростенської міської територіальної громади та централізованої бухгалтерії відділу освіти на 2024-2025 навчальний рік» від 27.09.2024р. № 583	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
5	Продукту											
	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ)	осіб	звітність установи	338,00	0,00	338,00	338,00	0,00	338,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	осіб	звітність установи	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

9	середні витрати на утримання однієї комунальної дитячої - олімпійської спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету (ДЮСШ), з розрахунку на одного траєктника, грн.	грн.	Неососні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинуло на виконання касових видатків та утворення різниці між запланованими та фактичними показниками бюджетної програми.
10	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ), які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Залишок коштів по заробітній платі утворився за рахунок наявності протягом звітного періоду тимчасових вакантних посад і меншого відсотку нарахування єдиного соціального внеску на заробітну плату людей з інвалідністю, у зв'язку з військовим станом в країні зменшилась кількість проведених регіональних змагань, турнірів, що вплинуло на формування залишку коштів. Дана сукупність чинників вплинула на виникнення розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконана на 99,8%. Залишок коштів по заробітній платі, який утворився за рахунок наявності протягом звітного періоду тимчасових вакантних посад і меншого відсотку нарахування єдиного соціального внеску на заробітну плату людей з інвалідністю, вплинув на зменшення касових видатків. У зв'язку з військовим станом в країні зменшилась кількість проведених регіональних змагань, турнірів, що вплинуло на формування залишку коштів, та в свою чергу також призвело до менших касових видатків у порівнянні з затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками. Вищеперелічені фактори вплинули на відсоток виконання програми. Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої реалізації в наступних бюджетних періодах, що дасть змогу створити необхідні умови для гармонійного виховання фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, здорового відпочинку і дозвілля дітей та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя.

* 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 освіти

Головний бухгалтер



Алла КРАСНОКУТСЬКА

(Підпис)

(Підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(Підпис)



Оксана БЕРСЕНЕВА

(Підпис)

(Підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)