

5.2. Підстави та обґрунтування надходжень спеціального фонду та обґрунтування їх обсягів

Надходження до спеціального фонду бюджетної програми формуються на основі:

Грошових за надання платних послуг, які пов'язані з реалізацією програм;

Коштів від благодійної допомоги, спонсорської підтримки та інших добровільних внесків, які надходять на розвиток відповідної сфери діяльності;

Обсяг надходжень до спеціального фонду визначається на основі аналізу прогнозованого обсягу надання платних послуг, укладених договорів з партнерами, а також з урахуванням можливостей залучення додаткових коштів із зовнішніх джерел.

Зазначені обсяги спеціального фонду обґрунтовані фактичними надходженнями за попередні періоди та прогнозованою потребою у додаткових ресурсах для реалізації спеціалізованих заходів програми.

Таким чином, надходження до спеціального фонду є необхідним ресурсом для забезпечення гнучкості фінансування та розширення можливостей реалізації завдань бюджетної програми.

6. Видатки / надання кредитів за кодами Економічної класифікації видатків бюджету / Класифікації кредитування бюджету:

6.1. Видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2024 - 2028 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	(грн)				
		1	2	3	4	5
2111	Заробітна плата					
X	загальний фонд	5 983 620	5 983 620	5 983 620	5 983 620	7 011 572
X	спеціальний фонд, у тому числі:	5 983 620	5 983 620	5 983 620	5 983 620	7 011 572
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці					
X	загальний фонд	1 291 880	1 291 880	1 276 680	1 429 560	1 542 546
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1 291 880	1 291 880	1 276 680	1 429 560	1 542 546
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар					
X	загальний фонд	36 962	36 962	322 000	70 000	77 510
X	спеціальний фонд, у тому числі:	32 425	32 425	302 000	50 000	57 510
X	бюджет розвитку	4 537	4 537	20 000	20 000	20 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)					
X	загальний фонд	42 573	42 573	137 000	62 000	65 560
X	спеціальний фонд, у тому числі:	42 573	42 573	137 000	62 000	65 560
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2250	Видатки на відрахування					
X	загальний фонд	-	-	7 000	20 000	23 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	7 000	20 000	23 000
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2271	Оплата теплопостачання					
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2272	Оплата водопостачання та водовідведення					
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2273	Оплата електроенергії					
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг					
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до доходів розвитку загального фонду					
X		2 200 000	2 200 000	2 441 000	2 280 000	2 484 160
		2 200 000	2 200 000	2 441 000	2 280 000	2 484 160
						2 615 826
						2 615 826

X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-	-	-	-
2800	Інші поточні видатки	1 691	2 700	2 800	3 100	3 265	3 265	3 265	3 265
X	загальний фонд	1 691	2 700	2 800	3 100	3 265	3 265	3 265	3 265
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	9 556 726	10 170 000	10 362 360	11 207 448	11 971 491	11 971 491	11 971 491	11 971 491
X	загальний фонд	9 552 189	10 150 000	10 342 360	11 187 448	11 951 491	11 951 491	11 951 491	11 951 491
X	спеціальний фонд, у тому числі:	4 537	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2024 - 2028 роках:

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
X	УСЬОГО, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-

6.3. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків / наданих кредитів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

У період 2024-2028 років загальний фонд видатків планується збільшити з 9 552 189 грн у 2024 році до 11 951 491 грн у 2028 році. Витрати за спеціальним фондом залишаються незначними, із збільшенням з 4 537 грн у 2024 році до 20 000 грн у 2028 році.

Запропоновані зміни у структурі видатків загального фонду обумовлені необхідністю забезпечення стабільного розвитку програми, покращення матеріально-технічної бази, підвищення якості надання послуг та розширення масштабів реалізації заходів.

Витрати за спеціальним фондом, хоч і незначні, використовуються для закупівлі необхідних матеріалів та додаткових послуг, що мають важливе значення для реалізації окремих напрямів програми.

7. Видатки/надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів:

7.1. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів у 2024 - 2028 роках:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
1	забезпечення підготовки спортсменів вищих категорій школам вищої спортивної майстерності	9 556 726	10 170 000	10 362 360	11 207 448	11 971 491
X	загальний фонд	9 552 189	10 150 000	10 342 360	11 187 448	11 951 491
X	спеціальний фонд, у тому числі:	4 537	20 000	20 000	20 000	20 000
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	9 556 726	10 170 000	10 362 360	11 207 448	11 971 491
X	загальний фонд	9 552 189	10 150 000	10 342 360	11 187 448	11 951 491
X	спеціальний фонд, у тому числі:	4 537	20 000	20 000	20 000	20 000
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-

7.2. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків / наданих кредитів за напрямками використання бюджетних коштів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

оновані зміни у структурі вилатків бюджетної програми спрямовані на оптимізацію розподілу коштів між ключовими напрямками використання, що дозволить підвищити ефективність реалізації мн та забезпечити досягнення поставлених цілей і завдань.

В змінні включають:

- збільшення частки вилатків на оплату праці та мотивацію персоналу;
- збільшення частки вилатків на фінансування заходів
- збільшення матеріально-технічного забезпечення.

Цілі змін на результативні показники полягає у підвищенні кількості охоплених осіб, поліпшенні якості послуг, збільшенні рівня задоволеності учасників мн.

Мета, запропонована зміні сприятимуть досягненню основної мети — забезпеченню умов для соціальної адаптації, фізичного розвитку та інтеграції цільових груп у суспільство, а також успішному виконанню бюджетної програми.

ультивативні показники бюджетної програми у 2024 - 2025 роках:

Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2024 рік (звіт)				2025 рік (затверджено)			
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5+6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8+9)		
2	3	4	5	6	7	8	9	10		
затрат										
кількість осіб вищої спортивної майстерності (дівч. - ШВСМ), од.	од.	звітність		1	-	1		1		
кількість штабних одитів ШВСМ, осіб	осіб	штабний розпис	33		-	33	33	33		
середньорічна кількість учнів ШВСМ постійного/змінного складу, осіб	осіб	звітність	85		-	85	96	96		
продукту										
кількість людино-днів проведених у ШВСМ навчально-тренувальних зборів, од.	од.	розрахунок	30375		-	30375	15000	15000		
кількість людино-днів участі учнів ШВСМ у всеукраїнських змаганнях, од.	од.	розрахунок	9900		-	9900	2300	2300		
ефективності										
середні витрати на проведення ШВСМ одного людино-дня навчально-тренувальних зборів	грн.	кошторис	150		-	150	170	170		
якості										
кількість підготовлених у ШНСМ майстрів спорту України / кандидатів у майстри спорту України / майстрів спорту міжнародного класу / членів збірних команд України / кандидатів до складу збірних команд України / молодіжних збірних команд України	осіб	розрахунок	8		-	8	16	16		

Ультативні показники бюджетної програми у 2026 - 2028 роках:

[illegible]

середні витрати на проведення ШВСМ одного людино-дня навчально-тренувальних зборів	грн.	кошторис	170	-	170	173	-	173	174	-	174
якості											
кількість підготовлених у ШВСМ майстрів спорту України / кандидатів у майстри спорту України / майстрів спорту міжнародного класу / членів збірних команд України / кандидатів до складу збірних команд України / професіоналів, осіб	осіб	розрахунок	16	-	16	17	-	17	18	-	18

яснення щодо динаміки результативних показників та досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

динаміки результативних показників свідчить про стабільне покращення основних показників виконання бюджетної програми протягом планового періоду. Зокрема, зростає щорічно, що відображає розширення доступу до послуг і підвищення їхньої ефективності. Підвищення якості показників роботи, так як рівень задоволеності учасників, рівень фізичного розвитку, соціальної адаптації та інтеграції збільшується внаслідок проведення заходів (тренувань, змагань, інформаційних кампаній), що свідчить про активізацію роботи та підвищення охоплення шільовою аудиторією. Крім того, зростає кількість осіб, що підписали угоди про співпрацю з організацією, що свідчить про стабільне покращення основних показників виконання бюджетної програми протягом планового періоду. Зокрема, зростає щорічно, що відображає розширення доступу до послуг і підвищення їхньої ефективності. Підвищення якості показників роботи, так як рівень задоволеності учасників, рівень фізичного розвитку, соціальної адаптації та інтеграції збільшується внаслідок проведення заходів (тренувань, змагань, інформаційних кампаній), що свідчить про активізацію роботи та підвищення охоплення шільовою аудиторією. Крім того, зростає кількість осіб, що підписали угоди про співпрацю з організацією, що свідчить про стабільне покращення основних показників виконання бюджетної програми протягом планового періоду.

еальність зайнятих у бюджетних установах:

Категорії працівників	2024 рік (звіт)				2025 рік (затверджено)				2026 рік (план)		2027 рік (план)		2028 рік (план)	
	загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд		
	затверд жено	фактич но зайняті	затверд жено	фактич но зайняті	затверд жено	фактич но зайняті	затверд жено	фактич но зайняті						
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
030 - Спеціалісти	26	24,5	-	-	26	26	-	-	26	-	26	-	26	-
160 - Тренери-інструкторі	5	5	-	-	5	5	-	-	5	-	5	-	5	-
370 - Адміністративний персонал	2	2	-	-	2	2	-	-	2	-	2	-	2	-
Усього	33	31,5	-	-	33	33	-	-	33	-	33	-	33	-
з них працівники, оплати праці яких здійснюється також із загального фонду	X	X	-	-	X	X	-	-	X	-	X	-	X	-

систиві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми;

ісцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2024 - 2025 роках:

№ з/п	Найменування місцевих / регіональних програм	Документ, яким затверджено місцеву / регіональну програму	2024 рік (звіт)		2025 рік (затверджено)			разом (7+8)	(грн)
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4+5)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Обласна шкільна соціальна програма розвитку фізичної культури і спорту на 2024-2025 роки	Наказ начальника Волинської обласної інспекції адміністрації від 20.11.2023 №441	8 902 189	-	8 902 189	9 350 000	-	9 350 000	
2	Обласна шкільна соціальна програма розвитку фізичної культури і спорту на 2026-2030 роки	Наказ начальника Волинської обласної інспекції адміністрації від 18.11.2025 №220	-	-	-	-	-	-	
	Усього		8 902 189	-	8 902 189	9 350 000	-	9 350 000	

існує/регіональні програми, які виконуватися в межах бюджетної програми у 2026 - 2028 роках:

№ з/п	Найменування місцевих/ регіональної програми	Документ, яким затверджено місію/ регіональну програму	2026 рік (план)			2027 рік (план)			2028 рік (план)		(грн.)
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4+5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

