

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 0600000 **Відділ освіти Новокаховської міської ради**
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

02146682
(код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 **Відділ освіти Новокаховської міської ради**
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

02146682
(код за ЄДРПОУ)

3. 0615031 5031 0810 **Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл**
(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) **21528000000**
(код бюджету)

4. Мета бюджетної програми: Створення необхідних умов для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного дозвілля дітей та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя, підготовка спортсменів для резервного спорту

5. Оцінка ефективності бюджетної програми

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів"

(тис.грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	3891,83	148,217	4040,047	3888,156	148,217	4036,373	-3,674	0,000	-3,674
Відхилення пояснюються зменшенням видатків на обслуговування оргтехніки та введенням нових нормативів перевірки контурів заземлення.										
	в т.ч.									
1.1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовки дітей дитячо-юнацькою спортивною школою	3887,564	148,217	4035,781	3887,861	148,217	4036,078	0,297	0,000	0,297
Відхилення пояснюються зменшенням видатків на обслуговування оргтехніки.										
1.2	Протипожежні заходи	4,266		4,266	0,295		0,295	-3,971		-3,971
Відхилення пояснюються введенням нових нормативів перевірки контурів заземлення.										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис.грн.)

2.1	середньорічна кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ)	348	348	348	357	357	357	9	9	9
2.2	Кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	307		307	115		115	-192		-192
2.3	міські	280		280	10		10	-270		-270
2.4	обласні	290		290	78		78	-212		-212
2.5	всеукраїнські	65		65	22		22	-43		-43
2.6	межнародні	6		6	5		5	-1		-1
2.7	Кількість протипожежних заходів	2		2	1		1	-1		-1
<i>Відхилення пояснюються відсутністю змагань у зв'язку з введенням карантину та введенням нових нормативів перевірки контурів заземлення</i>										
3.	ефективності									
3.1	середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи	9,022		9,022	8,933		8,933	-0,089		-0,089
3.2	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрахунку на одного учня	11,171	0,426	11,597	10,891	0,415	11,306	-0,280	-0,011	-0,291
3.3	Середня вартість проведення одного протипожежного заходу	2,133		2,133	0,295		0,295	-1,838		-1,838
<i>Відхилення пояснюються збільшенням кількості дітей, збільшенням ставок тренерів та введенням нових нормативів перевірки контурів заземлення</i>										
4.	якості									
4.1	кількість підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних шкіл кандидатів у майстри спорту України	5		5	5		5	0		0
4.2	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в міських спортивних змаганнях	120		120	10		10	-110		-110
4.3	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	190		190	61		61	-129		-129
4.4	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця у всеукраїнських спортивних змаганнях	35		35	14		14	-21		-21
4.5	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в міжнародних спортивних змаганнях	4		4	4		4	0		0
4.7	% виконання протипожежних заходів	100		100	100		100	0		0
Розбіжність пояснюється зменшенням кількості учнів, які брали участь у змаганнях порівняно з планом у зв'язку відсутністю змагань із-за карантину.										
З введенням карантину зменшилися показники у дитячо-юнацькій спортивній школі та їх досягнення.										

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	2950,675	10,000	2960,675	3888,156	148,217	4036,373	131,8	1482,2	136,3
Збільшення за рахунок підвищення мінімальної заробітної плати та збільшення отриманих грантів та дарунків.										
	В т. ч.									
	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовки дітей дитячо-юнацькою спортивною школою	2947,574	0,000	2947,574	3887,861	148,217	4036,078	131,9	0,0	136,9
Збільшення за рахунок підвищення мінімальної заробітної плати та збільшення отриманих грантів та дарунків.										
1.2	Протипожежні заходи	3,101		3,101	0,295		0,295	9,5	0,0	9,5
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: відхилення у зв'язку з тим, що у попередньому році видатки на протипожежні заходи проводились по старим нормативам.										
1.	затрат									
1.1	Кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ)	1		1	1		1	100		100
1.2	Обсяг витрат на утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ)	2947,574	0,000	2947,574	3887,861	148,217	4036,078	131,9	0,0	136,9
1.3	кількість штатних працівників дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ)	24,75		24,75	25,5		25,5	103,0		103,0
1.4	у т. ч.- тренерів	13,25		13,25	14		14	105,7		105,7
1.5	Обсяг видатків на проведення протипожежних заходів	3,101		3,101	0,295		0,295	9,5		9,5
2.	продукту									
2.1	середньорічна кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ)	319	319	319	357	357	357	111,9		111,9
2.2	Кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	131		131	115		115	87,8		87,8
2.3	міські	74		74	10		10	13,5		13,5
2.4	обласні	50		50	78		78	156,0		156,0
2.5	всеукраїнські	7		7	22		22	314,3		314,3
2.6	межнародні	0		0	5		5	0,0		0,0
2.7	Кількість протипожежних заходів	1		1	1		1	0,0		0,0
3.	ефективності									
	середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи	7,06		7,06	8,933		8,933	126,5		126,5

	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрахунку на одного учня	9,24		9,240	10,891	415,17	426,061	117,9	0,0	4611,05
	Середня вартість проведення одного протипожежного заходу	3,101		3,101	0,295		0,295	0,0		0,00
4.	якості									
4.1	кількість підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних шкіл кандидатів у майстри спорту України	5		5	5		5	100		100
4.2	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в міських спортивних змаганнях	60		60	10		10	16,7		16,7
4.3	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	38		38	61		61	160,5		160,5
4.4	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця у всеукраїнських спортивних змаганнях	10		10	14		14	140,0		140,0
4.5	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в міжнародних спортивних змаганнях	1		1	4		4	400,0		400,0
4.7	% виконання протипожежних заходів	100		100	100		100	0,0		0,0
У зв'язку з підвищенням мінімальної з/плати - збільшилися видатки на утримання дитячо-юнацької спортивної школи. Але з введенням карантину зменшилися досягнення у змаганнях.										

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього	x			0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x			0	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x			0	x	x
	Запозичення до бюджету	x			0	x	x
	Інші джерела	x			0	x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього	x			0	x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
3.	Всього за інвестиційними проектами						

	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
4.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми : є актуальною для подальшої її реалізації

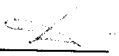
ефективності бюджетної програми: у зв'язку з введенням карантину показники ефективності середні

корисності бюджетної програм :

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

довгострокових наслідків бюджетної програми : результати програми будуть використовуватися після завершення її реалізації

Керівник бухгалтерської служби


(підпис)

Тетяна ДЕНИСЮК