

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2019 рік**

1. 0600000 Відділ освіти Новокаховської міської ради

(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 0610000 Відділ освіти Новокаховської міської ради

(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. 0615031 0810 Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл

(КПКВК МБ) (КФКВК) 1 (найменування бюджетної програми)

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.	Визатки (надані кредити)	2433,787	0,008	2433,795	2425,045	0,008	2425,053	-8,742	0,000	-8,742
	в т.ч.									
1.1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовки дітей дитячо-юнацькою спортивною школою	2433,787	0,008	2433,795	2425,045	0,008	2425,053	-8,742	0,000	-8,742

Відхилення пояснюються зменшенням видатків на відрядження та оплату ел.енергії у зв'язку зі зміною температурного режиму, наявністю вакантної посади 0,5 ст. тренера

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

(тис.грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x		x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	0,008	0,008	
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	0,008	0,008	0,0
2.2	надходження позик			

	середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи	5,266		5,266	5,372		5,372	0,106		0,106
	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрахунок на одного учня	8,222	0,03	8,222	8,14		8,138	-0,084		-0,084
Зменшення середніх витрат на одного учня пояснюється збільшенням кількості учнів.										
4.	ЯКОСТІ									
	кількість підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах кандидатів у майстри спорту України	4		4	2		2	-2		-2
	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в міських спортивних змаганнях	113		113	110		110	-3		-3
	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	194		194	203		203	9		9
	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця у всеукраїнських спортивних змаганнях	25		25	27		27	2		2
	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в міжнародних спортивних змаганнях	4		4	4		4	0		0
	збільшення кількості учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ) порівняно з минулим роком %	-30,8		-30,8	-30,4		-30,4	0,4		0,4
Розбіжність пояснюється зменшенням або збільшенням кількості учнів, які брали участь у змаганнях порівняно з планом.										
Збільшилась кількість учнів 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)	2136,294	1,900	2138,194	2425,045	0,008	2425,053	113,5	0,4	113,4
Збільшення за рахунок підвищення мінімальної заробітної плати та видатків на енергоносії										
	В Т. Ч.									
	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовки дітей дитячо-юнацькою спортивною школою	2136,294	1,900	2138,194	2425,045	0,008	2425,053	113,516	0,421	113,416
Збільшення за рахунок підвищення мінімальної заробітної плати та видатків на енергоносії, зменшення отримання грантів та дарунків.										
1.	затрат									
	Кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ)	1		1	1		1	100		100

	Обсяг витрат на утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮОШ)	2090,849	1,900	2092,749	2425,045	0,008	2425,053	116,0	0,4	115,9
	кількість штатних працівників дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮОШ)	24,25		24,25	24,75		24,75	102,1		102,1
	у т. ч.- тренерів	12,75		12,75	13,25		13,25	103,9		103,9
	Обсяг витратків на встановлення вузлів	41,445		41,445	0		0	0,0		0,0
	Обсяг витратків на виготовлення документації на землекористування	4,0		4,0	0		0	0,0		0,0
2.	продукту									
	середньорічна кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮОШ)	387		387	298		298	77,0		77,0
	Кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	301		301	266		266	88,4		88,4
	міські	301		301	250		250	83,1		83,1
	обласні	195		195	243		243	124,6		124,6
	всеукраїнські	60		60	63		63	105,0		105,0
	межнародні	4		4	4		4	100,0		100,0
	Кількість вузлів обліку	1		1	0		0	0,0		0,0
	Кількість документації на землекористування	1		1	0		0	0,0		0,0
3.	ефективності									
	середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи	5,318		5,318	5,372		5,372	101,0		101,0
	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрахунку на одного учня	5,4		5,400	8,138	0,030	8,168	150,7	0,0	151,26
	Середня вартість встановлення одного вузла обліку тепла	41,445		41,445	0,000		0,000	0,0		0,00
	Середня вартість виготовлення одного документа на землекорист.	4,0		4,000	0,0		0,000	0,0		0,00
4.	якості									
	кількість підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних шкіл кандидатів у майстри спорту України	2		2	2		2	100		100
	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в міських спортивних змаганнях	245		245	110		110	44,9		44,9
	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	135		135	203		203	150,4		150,4

кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця у всеукраїнських спортивних змаганнях	25	25	27	27	108,0	108,0
кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в міжнародних спортивних змаганнях	3	3	4	4	133,3	133,3
збільшення кількості учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ) порівняно з минулим роком %	106,9	106,9	69,2	69,2	64,7	64,7
Відсоток забезпечення вузлами обліку	100	100	0	0	0,0	0,0
Відсоток забезпечення документами на землекористування	100	100	0	0	0,0	0,0

Зменшилась кількість учнів у дитячо-юнацькій спортивній школі та їх досягнення.

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
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього	x			0	x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
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						

	Напряг 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:

виконання бюджетної програми дало можливість забезпечити дітей якісним фізичним вихованням

корисності бюджетної програм :

Створені необхідні умови 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