

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2020 рік**

1. 0600000

Відділ освіти Новокаховської міської ради

02146682

(код за ЄДРПОУ)

(код Програмної класифікації
видатків та кредитування
місцевого бюджету)

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

2. 0610000

Відділ освіти Новокаховської міської ради

02146682

(код за ЄДРПОУ)

(код Програмної класифікації
видатків та кредитування
місцевого бюджету)

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

3. 0615031

5031

0810

(код Програмної
класифікації видатків та
кредитування місцевого
бюджету)

(код Типової
програмної
класифікації
видатків та
кредитування
місцевого
бюджету)

(код
Функціональної
класифікації
видатків та
кредитування
бюджету)

Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких

спортивних шкіл

21528000000

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

(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)	3025,04	10,03	3035,07	2950,675	10,000	2960,675	-74,365	-0,030	-74,395
Відхилення пояснюються зменшенням видатків на оплату праці у зв'язку з наявністю вакантних посад (0,5 ставки тренера), зменшення видатків на відрядження, перевезення та зменшення видатків на оплату енергоносіїв у зв'язку з введенням карантину, зменшення обсягів видатків на протипожежні заходи у зв'язку зі зменшенням їх кількості.										
	в т.ч.									
1.1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовки дітей дитячо-юнацькою спортивною школою	3014,993	0,03	3015,023	2947,574	0,000	2947,574	-67,419	-0,030	-67,449
Відхилення пояснюються зменшенням видатків на оплату праці у зв'язку з наявністю вакантних посад (0,5 ставки тренера), зменшення видатків на відрядження, перевезення та зменшення видатків на оплату енергоносіїв у зв'язку з введенням карантину.										
1.2	Протипожежні заходи	10,047		10,047	3,101		3,101	-6,946	0,000	-6,946
Відхилення пояснюються зменшенням видатків на протипожежні заходи у зв'язку зі зменшенням їх кількості.										
1.3	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування		10,000	10,000	0,000	10,000	10,000	0,000	0,000	0,000

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: відхилень немає

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	10	10	0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	10,0	10,0	0,0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис.грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	затрат									
1.1	Кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ)	1		1	1		1	0,000		0,000
1.2	Обсяг витрат на утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ)	3014,993	0,03	3015,023	2947,574	0,000	2947,574	-67,419		-67,449
1.3	кількість штатних працівників дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ)	25,25		25,25	24,75		24,75	-0,5		-0,5
1.4	у т. ч.- тренерів	13,75		13,75	13,25		13,25	-0,5		-0,5

1.5	Обсяг видатків на проведення протипожежних заходів	10,047		10,047	3,101		3,101	-6,946		-6,946
1.6	Обсяг видатків на придбання обладнання та предметів		10,0	10,0		10	10		0,0	0,0
Відхилення пояснюються зменшенням видатків на оплату праці у зв'язку з наявністю вакантних посад (0,5 ставки тренера), зменшення видатків на відрядження, перевезення та зменшення видатків на оплату енергоносіїв у зв'язку з введенням карантину; зменшення обсягів видатків на протипожежні заходи у зв'язку зі зменшенням їх кількості.										
2.	продукту									
2.1	середньорічна кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ)	348	348	348	319	319	319	-29	-29	-29
2.2	Кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	306		306	131		131	-175		-175
2.3	міські	170		170	74		74	-96		-96
2.4	обласні	332		332	50		50	-282		-282
2.5	всукраїнські	79		79	7		7	-72		-72
2.6	межнародні	7		7	0		0	-7		-7
2.7	Кількість протипожежних заходів	3		3	1		1	-2		-2
2.8	Кількість одиниць придбаного обладнання		1	1		1	1	0		0
Відхилення пояснюються відсутністю змагань у зв'язку з введенням карантину.										
3.	ефективності									
3.1	середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи	7,037		7,037	7,06		7,06	0,023		0,023
3.2	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрахунок на одного учня	8,664		8,664	9,24		9,24	0,576		0,576
3.3	Середня вартість проведення одного протипожежного заходу	3,349		3,349	3,101		3,101	-0,248		-0,248
3.4	Середня вартість придбання одного обладнання		10	10		10	10		0	0
Збільшення: з'плати за рахунок підвищення посадових окладів та наявність вакантної посади (0,5 ст.), середніх витрат на одного учня пояснюється зменшенням кількості учнів; зменшення вартості протипожежних заходів за рахунок зменшення вартості виконаних робіт.										
4.	якості									
4.1	кількість підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах 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	140		140	60		60	-80		-80
4.3	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	170		170	38		38	-132		-132

4.4	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця у всеукраїнських спортивних змаганнях	34	34	10	10	-24	-24
4.5	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в міжнародних спортивних змаганнях	4	4	1	1	-3	-3
4.6	збільшення кількості учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ) порівняно з минулим роком %	133,1	133,1	107	107	-26,1	-26,1
4.7	% виконання протипожежних заходів	100	100	100	100	0	0
4.8	% забезпечення закладів обладнанням		100	100	100		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.							

¹Зазначаються 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)	2425,045	0,008	2425,053	2950,675	10,000	2960,675	121,7	125000,0	122,1
Збільшення за рахунок підвищення мінімальної заробітної плати										
	в т. ч.									
	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовки дітей дитячо-юнацькою спортивною школою	2425,045	0,008	2425,053	2947,574	0,000	2947,574	121,547	0,000	121,547
Збільшення за рахунок підвищення мінімальної заробітної плати та зменшення отримання грантів та дарунків.										
1.2	Протипожежні заходи	0,000		0,000	3,101		3,101	0,000	0,000	0,000
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 не було видатків на протипожежні заходи.										
1.3	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування		0,000	0,000	0,000	10,000	10,000	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: відхилення у зв'язку з придбанням у 2020 році обладнання (ел.бойлер)										
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)	2425,045	0,008	2425,053	2947,574	0,000	2947,574	121,5	0,0	121,5
1.3	кількість штатних працівників дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ)	24,75		24,75	24,75		24,75	100,0		100,0

1.4	у т. ч. - тренерів	13,25		13,25	13,25		13,25	100,0		100,0
1.5	Обсяг видатків на проведення протипожежних заходів	0		0	3,101		3,101	0,0		0,0
1.6	Обсяг видатків на придбання обладнання та предметів		0,0	0,0	0	10	0	0,0		0,0
2.	продукту									
2.1	середньорічна кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ)	298		298	319		319	107,0		107,0
2.2	Кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	266		266	131		131	49,2		49,2
2.3	міські	250		250	74		74	29,6		29,6
2.4	обласні	243		243	50		50	20,6		20,6
2.5	всукраїнські	63		63	7		7	11,1		11,1
2.6	міжнародні	4		4	0		0	0,0		0,0
2.7	Кількість протипожежних заходів	0		0	1		1	0,0		0,0
2.8	Кількість одиниць придбаного обладнання		0	0	0	1	0	0,0		0,0
3.	ефективності									
	середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи	5,372		5,372	7,06		7,06	131,4		131,4
	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрахунку на одного учня	8,138	0,030	8,168	9,24		9,240	113,5	0,0	113,12
	Середня вартість проведення одного протипожежного заходу	0		0,000	3,101		3,101	0,0		0,00
	Середня вартість придбання одного обладнання		0,0	0,000	0	10	10,000	0,0		0,00
4.	якості									
4.1	кількість підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних шкіл кандидатів у майстри спорту України	2		2	5		5	250		250
4.2	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в міських спортивних змаганнях	110		110	60		60	54,5		54,5
4.3	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	203		203	38		38	18,7		18,7
4.4	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця у всеукраїнських спортивних змаганнях	27		27	10		10	37,0		37,0

4.5	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в міжнародних спортивних змаганнях	4	4	1	1	25,0	25,0
4.6	збільшення кількості учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ) порівняно з минулим роком %	69,2	69,2	107	107	154,6	154,6
4.7	% виконання протипожежних заходів	100	100	100	100	0,0	0,0
4.8	% забезпечення закладів обладнанням	100	100	0	100	100	0,0
У зв'язку з підвищенням мінімальної з'плати, видатків на обладнання та протипожежні заходи - 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	10	10	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	10	10	0	x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього	x	10	10	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						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	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