

## Результати аналізу ефективності бюджетної програми

станом на 01.01.2019 року

1. 1000000 Відділ у справах сім'ї, молоді, фізичної культури та спорту Новокаховської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1110000 Відділ у справах сім'ї, молоді, фізичної культури та спорту Новокаховської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 1115030 Розвиток дитячо-юнацького та резервного спорту  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Підпрограма 1	x	x	x
	Завдання 1: Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовки дітей дитячо-юнацькою спортивною школою «Таврія»	223		
	Завдання 2. Придбання обладнання інвентарю, предметів довгострокового користування	225		
	Загальний результат підпрограми	224		

Зазначаються усі підпрограми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Завдання 1	
	Завдання 2	
	...	

Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Керівник бухгалтерської служби

(підпис)

І.А.Покрова

(ініціали та прізвище)

## РОЗРАХУНОК

КПКВК 1115030

П.2.1ппА Методики

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми за 2018 рік

Ief2018:

$$(1594,150/1590,311+69,311/69,144+4570/4568+3707/3698+750/750):5 \times 100 =$$

$$(1,0024+1,0024+1,0004+1,0024+1):5 \times 100 = 5,0076 : 5 \times 100 = 100,13$$

Ief2017:

$$(1323,168/1313,755+63008,00/65687,75+4010,42/4210,84+3375,43/3721,69+815,6/815,6):5 \times 100 =$$

$$(1,0072+0,9592+0,9524+0,9070+1):5 \times 100 = 4,8258 : 5 \times 100 = 96,52$$

Iяк:

$$(186/251+121/99):2 \times 100 = (0,74+1,22):2 \times 100 = 1,96 : 2 \times 100 = 98,1$$

П.2.1ппВ Методики

Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$100,13/96,52 = 1,04 \text{ (результат порівняння 25 балів)}$$

П.3.1 Методики

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми

$$E = 100,1 + 98,1 + 25(\text{п.3.2 Методики-коефіцієнт якості}) = 223$$

Вказана сума балів згідно п.1.2 Методики відповідає середній ефективності програми (від 190 до 215 балів)

Цифри розрахунку взяті зі звіту про виконання паспорту бюджетної програми за 2018 рік та бюджетних запитів за 2018 рік та на 2019 рік.

Завдання 2.

Ief2018:

$$75,0/75,0 \times 100 = 100$$

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми за 2017 рік

$$8,564 / 8,564 \times 100 = 100$$

Iяк:

$$47 / 47 \times 100 = 100 \text{ (результат порівняння 25 балів)}$$

$$E = 100 + 100 + 25(\text{п.3.2 Методики-коефіцієнт якості}) = 225$$

Вказана сума балів згідно п.1.2 Методики відповідає високій ефективності програми (від 215 і більше).

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2018 рік**

- 1. 1000000 Відділ у справах сім'ї, молоді, фізичної культури та спорту Новокаховської міської ради**  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2. 1010000 Відділ у справах сім'ї, молоді, фізичної культури та спорту Новокаховської міської ради**  
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3. 1115030 Розвиток дитячо-юнацького та резервного спорту**  
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування 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, підготовка спортсменів для резервного спорту**

4. Мета бюджетної програми:

5. Оцінка ефективності бюджетної програми

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами 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)	1594,150	75,0	1669,150	1590,311	75,00	1665,311	-3,839		-3,839
Залишок планових асигнувань за рахунок економного використання енергоносіїв (водопостачання та водовідведення, електроенергії)										
	<b>в т.ч.</b>									
1.1	1115031 "Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовки дітей дитячо-юнацького спортивного школою "Таврія"	1594,150	75,0	1669,150	1590,311	75,0	1665,311	-3,839		-3,839

У зв'язку із сприятливими погодними умовами у листопаді деякі тренери проводили тренування на відкритих спортивних майданчиках, тому школи не надавали акти відшкодування за листопад, за комунальні послуги.

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
	<b>в т.ч.</b>			
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			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	75,0	75,0	
Відхилення фактичних обсягів надходжень від планових відсутні.				
*3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
Залишки надходжень спеціального фонду відсутні.				

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 комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів: ДЮСШ "Таврія" видатки та утримання яких здійснюються з бюджету	1		1	1		1			
1.2.	Обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів: ДЮСШ "Таврія" видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	1594,150		1594,150	1590,311		1590,311	-3,839		-3,839
1.3.	Кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів: ДЮСШ "Таврія"	23		23	23		23			

1.4.	у т.ч. тренерів	16,5		16,5	16,5		16,5		
1.5.	малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	15,0		15,0	15,0		15,0		

Відхилення між затвердженими видатками і касовими утворилася у зв'язку з вакансією тренера з велоспорту на початку року. У зв'язку з економією, шляхом переводу прийнятий тренер з футболу, а також прийнятий ще один тренер.

2.	продукту								
2.1.	Середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів: ДЮСШ "Таврія"	426		426	426		426		
2.2.	Кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюється з бюджету, у розрізі їх видів : ДЮСШ "Таврія", що взяли участь у регіональних спортивних замаганнях:								
2.3.	Міських	361		361	361		361	-	-
2.4.	Обласних	332		332	332		332	-	-
2.5.	Кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю (спортивна школа, годинники для шахів) для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюється з бюджету, у розрізі їх видів: ДЮСШ "Таврія"	20		20	20		20		

Станом на 01.01.18 р. затверджена кількість вихованців становила 392 чоловік. 3 01 вересня 2018 року 426 вихованців. Середня кількість вихованців становить 400 чоловік.

3.	ефективності								
----	--------------	--	--	--	--	--	--	--	--

3.1.	Середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюється з бюджету, в розрізі їх видів: ДЮСШ "Таврія"	1594,150	1594,150	1590,311	1590,311	-3,839	-3,839
3.2.	з розрахунком на одного працівника	69,311	69,311	69,144	69,144	-167	-167
3.3.	Середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету у розрахунку на одного учня	4570,00	4570,00	4568,00	4568,00	-2	-2
3.4.	Середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету ДЮСШ, у розрахунку на одного учня	3707	3707	3698	3698	-9	-9
3.5.	Середня вартість одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету ДЮСШ "Таврія"	750	750	750	750		
3.6.	середні видатки на придбання одиниці обладнання	75000	75000	75000	75000	-	-

Видатки на утримання ДЮСШ менші від плану на 3839,00 грн. у зв'язку з залишками планів енергоносіїв. Причина, залишків сприятливі погодні умови у листопаді. Тому більшість тренерів проводили тренування на відкритих спортивних майданчиках. Відхилення між затвердженими видатками і касовими утворилася у зв'язку з вакансією тренера з велоспорту на початку року. У зв'язку з економією шляхом переведу прийнятий тренер з футболу, а також прийнятий ще один тренер. Тому середньомісячна заробітна плата зменшилась на кінець року. Також збільшилась кількість вихованців ДЮСШ, у зв'язку з чим утворилися відхилення у середніх витратах на одного учня.







4.1.	Кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюється з бюджету, у розрізі їх видів : ДЮСШ "Таврія", які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях:								
4.2.	в міських	251		251	186		186	74	
4.3.	в обласних	99		99	121		121	122	
4.4.	Всеукраїнських								
4.5.	Динаміка кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету ДЮСШ "Таврія", порівняно з минулим роком (353 учнів)	101,4		101,4	120,7		120,7	11,9	
Збільшення видатків на утримання ДЮСШ "Таврія" у 2018 році збільшилося у зв'язку зі зростанням видатків на оплату праці (мінімальна заробітна плата збільшилась), зростанням тарифів на енергоносії. Також збільшилась кількість учнів.									

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.	<b>Надходження всього</b>	x			0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами 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>							