

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. **1100000** **Управління молоді та спорту Міської ради міста Кропивницького**
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **1100000** **Управління молоді та спорту Міської ради міста Кропивницького**
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. **1115030** **Розвиток дитячо-юнацького та резервного спорту**
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета 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, підготовки спортсменів для резервного спорту.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

- 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) 1115031 "Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл"	15874.8	2536.2	18411.0	15867.8	2535.3	18403.1	7.0	0.9	7.9
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
<i>Зменшення касових видатків над затвердженими плановими показниками по загальному фонду виникло за рахунок економії коштів по КЕКВ -2120- 2,9 тис.грн.(нарахування ЄСВ 8,41% за рахунок л/листів працюючих інвалідів); КЕКВ -2270-4,1 ; зменшення касових видатків по спеціальному фонду (відповідно до укладених договорів по кап.ремонтам на 2018 рік)</i>										
	в т. ч.									
	Завдання 1: Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами	15874.8	0.0	15874.8	15867.8	0.0	15867.8	7.0	0.9	7.9
	Завдання2: Придбання спортивного обладнання та інвентарю довгострокового користування	0.0	1136.9	1136.9	0.000	1136.9	1136.9	0.0	0	0.0
	Завдання3: Капітальний ремонт комунальних закладів		1399.3	1399.3		1398.400	1398.4	0.0	0.9	0.9

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	х	-	х
	в т. ч.	-		
1.1	власних надходжень	х	-	х
1.2	інших надходжень	х	-	х
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	-	-	-
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

(тис.грн.)

[illegible]

3.1	середні витрати на утримання однієї комунальної ДЮСШ	3968.7		3968.7	3967		3967	1.7		1.7
3.2	середньомісячна заробітна плата працівника ДЮСШ , вилатки на утримання якої здійснюються з бюджету	4.5		4.5	4.5		4.5	0		0
3.3	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних ДЮСШ з розрахунку на одного учня	7.59		7.59	7.83		7.83	-0.24		-0.24
3.4	середня вартість одиниці придбаного малоцінного інвентаря та спортивного обладнання	0.9	-	0.9	0.9	-	0.9	0	-	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
зменшення середніх витрат на утримання однієї дюсш за рахунок економії планових показників по кекв-2120(нарахування на оплату праці) ; кекв-2270(оплата комунальних послуг та енергоносіїв);зменшення витрат на навчально-тренувальну роботу одного учня за рахунок середньорічної кількості учнів										
4.	якості									
4.1	кількість підготовлених у ДЮСШ майстрів спорту України/кандидатів у майстри спорту України	3 МС; 30 КМС		3 МС; 30 КМС	6 МС; 45 КМС		6 МС; 45 КМС	3 МС; 15 КМС		3 МС; 15 КМС
4.2	кількість учнів ДЮСШ , які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	310		310	310		310			
4.3	збільшення кількості учнів ДЮСШ порівняно з минулим роком	1.04		1.04	1.04		1.0	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
збільшена кількість підготовлених майстрів спорту України та кандидатів у майстри спорту за рахунок покращення якості навчально-тренувального процесу та належною підготовкою спортсменів до участі у змаганнях з різних видів спорту										
2	Завдання 2 Придбання спортивного обладнання та інвентарю довгострокового користування	0		0.0	0		0.0	0.0	0	0.0
1.	затрат									
1.1	Обсяг витрат на придбання спортивного обладнання та інвентарю довгострокового користування	0	1136.9	1136.9	0	1136.9	1136.9	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжностей немає										
2.	продукту									
2.1	кількість придбаного спортивного обладнання та інвентарю довгострокового користування	0	7	7	0	7	7	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжностей немає										
3	ефективності									
3.1	середня вартість на придбання одного спортивного обладнання		162.4	162.4		162.4	162.4	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжностей немає										
4.	якості									
4.1	динаміка росту обсягів видатків на придбання спортивного обладнання та інвентарю довгострокового користування до попереднього року		1.915	1.915			1.915	1.915		
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжностей немає										
3	Завдання 3 Капітальний ремонт комунальних закладів	0		0.0	0		0.0	0.0	0	0.0
1.	затрат									
1.1	Обсяг видатків затверджених на 2018 рік на капітальний ремонт комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	0	1399.3	1399.3	0	1398.4	1398.4	0	0.9	0.9
1.1	Необхідно обсяг витрат на капітальний ремонт комунальних закладів згідно проектно-кошторисної документації	0	2514.2	2514.2	0	2514.2	2514.2	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
зменшення видатків на капітальний ремонт комунальних дюси за рахунок невикористаних планових показників по кеєв-3132(відповідно до укладених договорів на виконання робіт)										
2.	продукту									
2.1	кількістьзапланованих об'єктів на капітальний ремонт у 2018 році	0	2	2	0	2	2	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжностей немає										
3	ефективності									
3.1	середня вартість капітального ремонту одного об'єкту		699.7	699.7		699.2	699.2	0	0.5	0.5
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
зменшеннясередньої вартості капітального ремонту комунальних дюси за рахунок невикористаних планових показників по кеєв-3132(відповідно до укладених договорів на виконання робіт)										
4.	якості									
4.1	динаміка росту видатків передбачених на 2018 рік до попереднього року		1.14	1.14		1.14	1.14			
4.2	рівень затверджених видатків на 2018 рік до проектно-кошторисної документації		0.56	0.56		0.56	0.56			
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжностей немає										

2.1	середньорічна кількість учнів комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	2091		2,091	2026		2026	96.89		96.89
2.2	кількість учнів комунальних ДЮСШ, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	465		465	460		460	98.92		98.92
2.3	кількість придбаного малоцінного інвентарю та спортивного обладнання для комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	61		61	59	-	59	96.72		96.72

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: зменшення середньорічної кількості учнів дюсш та кількості учнів що взяли участь у регіональних змаганнях, за рахунок зменшення кількості груп початкової підготовки

3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на утримання однієї комунальної ДЮСШ	3291		3,290.5	3967.0		3967.0	120.6		120.6
3.2.	середньомісячна заробітна плата працівника ДЮСШ , видатки на утримання якої здійснюються з бюджету	4.1		4.1	4.5		4.5	109.8		109.8
3.3	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних ДЮСШ з розрахунку на одного учня	6.29		6.29	7.83	-	7.83	124.5		124.5
3.4	середня вартість одиниці придбаного малоцінного інвентаря та спортивного обладнання	2.6		2.6	0.9	-	0.9	34.6		34.6

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : збільшений середній обсяг витрат на утримання ДЮСШ та середньомісячної заробітної плати на одного працівника за рахунок затверджених видатків на 2018 рік на оплату праці з нарахуваннями відповідно до підвищення посадових окладів працівників дитячо-юнацьких спорт.шкіл з урахуванням доплати до мінімальної з/плати 4173,00 грн.

4.	якості									
4.1	кількість підготовлених у ДЮСШ майстрів спорту України/кандидатів у майстри спорту України	3 мс;30 кмс		3 мс;30 кмс	6 мс;45 кмс		6 мс;45 кмс	154		154
4.2	кількість учнів ДЮСШ , які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	310		310	310		310	100		100
4.3.	збільшення кількості учнів ДЮСШ порівняно з минулим роком	1.03		1.03	0.96		0.96	93		93

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : збільшено видатки по спеціальному фонду (бюджет розвитку) за рахунок збільшення кількості проектів громадського бюджету на 2018 рік та відповідно до затверджених кошторисних призначень

Напрямок використання бюджетних коштів¹

(1) -Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми

	Завдання 2 Придбання спортивного обладнання та інвентарю довгострокового користування									
1.	затрат									
1.1	Обсяг витрат на придбання спортивного обладнання та інвентарю довгострокового користування		652.9	652.9		1,136.9	1,136.9		174.131	174.131
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
2.	продукту									
2.1	кількість придбаного спортивного обладнання та інвентарю довгострокового користування		19	19		7	7		36.842	36.842
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
3.	ефективності									
3.1.	середня вартість на придбання одного спортивного обладнання		34.4	34.4		162.4	162.4		472.093	472.093
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
4.	якості									
	динаміка росту обсягів витатків на придбання спортивного обладнання та інвентарю довгострокового користування до попереднього року		1.05	1.05		1.74	1.74		165.714	165.714
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
3	Завдання 3 Капітальний ремонт комунальних закладів									
1.	затрат									
1.1	Обсяг витатків затверджених на 2018 рік на капітальний ремонт комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл		1216.0	1,216.0		1398.4	1398.4		115.00	115.00
1.1	Необхідно обсяг витрат на капітальний ремонт комунальних закладів згідно проектно-кошторисної документації		1216.0	1,216.0		2,514.2	2,514.2		206.76	206.76
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
2.	продукту									
2.1	кількістьзапланованих об"єктів на капітальний ремонт у 2018 році		1	1		2	2		200.0	200.0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										

3	ефективності									
3.1	середня вартість капітального ремонту одного об'єкту		1,116.0	1,116.0		699	699.2		62.65	62.65
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
4.	якості									
4.1	динаміка росту витратів передбачених на 2018 рік до попереднього року		1.12	1.12		1.15	1.15		102.679	102.679
4.2	рівень затверджених витратів на 2018 рік до проектно-кошторисної документації					0.56	0.56			
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										

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	-	-	-	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x			-	x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: зменшення							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	-	-	-	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						
	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":

фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів, не було.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2018р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду не було. Протягом звітного року дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами також не було. Станом на звітну дату 01.01.2019р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду немає.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Підвищення престижності професії тренера-викладача , удосконалення системи підготовки та підвищення кваліфікації фахівців, удосконалення системи підготовки спортсменів для гідної участі у всеукраїнських та міжнародних змаганнях.

ефективності бюджетної програми

Передбачені кошти за програмою забезпечують підвищення ефективності роботи комплексних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, що знаходяться у комунальній власності міста, покращення їх матеріального та фінансового забезпечення.

корисності бюджетної програм

Фінансування бюджетної програми "Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл" необхідна для підвищення фахового рівня та кваліфікації тренерів-викладачів з різних видів спорту , які ведуть підготовку спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Удосконалення системи дитячо-юнацького спорту, підвищення якості відбору обдарованих осіб до системи резервного спорту, створення умов для розвитку індивідуальних здібностей спортсменів на етапах багаторічної підготовки.

Головний спеціаліст

(підпис)

Смолева Т.М.