

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1. 1100000 Управління молоді та спорту Міської ради міста Кропивницького
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1110000 Управління молоді та спорту Міської ради міста Кропивницького
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1115031 0810 Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних ДЮСШ
(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":

(гривень.)

№ 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.	Утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл з різних видів спорту	23972700		23972700	23891874		23891874	-80826	0	-80826

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів: Відхилення фактичного рівня від планового обсягу асигнувань на загальну суму становить 80826 грн. Економія коштів в сумі 62230 грн., які були заплановані на оплату енергоносіїв, а саме 1629 грн. за водопостачання, 34032 грн.- постачання електроенергії, 26569 грн.- оплата теплопостачання (економії споживання натуральних показників з запланованими).Економія коштів у сумі 16316 грн.- заробітна плата , у зв'язку із великою кількістю лікарняних листів (КЕКВ 2110 - 16311 грн.-КЕКВ-2120- 5 грн.- нарахування на заробітну плату).Економія по КЕКВ 2210- 34 грн.(придбання матеріалів,виставлений рахунок менше запланованого). КЕКВ-2240-1466 грн. за послуги харчування на період проведення нтз та змагань, КЕКВ-2282-780 грн. за курси підвищення кваліфікації тренерів-викладачів(економія виникла у зв'язку із відміною спортивно-масових заходів та відряджень відповідно до введених карантинних обмежень щодо протидії поширення Covid-19

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

№ 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				

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

(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
<i>Напрямок використання бюджетних коштів¹</i>										
1	Завдання 1 Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами									
1.	затрат									
1.1	Кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	4		4	4		4	0		0
1.2	Обсяг витрат на утримання комунальних ДЮСШ, видатки на утримання які здійснюються з бюджету	23972700.0		23972700	23891874.0		23891874.0	-80826.0		-80826.0
1.3	Кількість штатних працівників комунальних ДЮСШ	140		140	140.0		140.0	0		0
1.4	Кількість штатних тренерів комунальних ДЮСШ	80.0		80	80.0		80	0	-	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів: Відхилення фактичного рівня від планового обсягу асигнувань на загальну суму становить 80826 грн. Економія коштів в сумі 62230 грн., які були заплановані на оплату енергоносіїв, а саме 1629 грн. за водопостачання, 34032 грн.- постачання електроенергії, 26569 грн.- оплата теплопостачання (економії споживання натуральних показників з запланованими).Економія коштів у сумі 16316 грн.- заробітна плата , у зв'язку із великою кількістю лікарняних листів (КЕКВ 2110 - 16311 грн.-КЕКВ-2120- 5 грн.- нарахування на заробітну плату).Економія по КЕКВ 2210- 34 грн.(придбання матеріалів,виставлений рахунок менше запланованого). КЕКВ-2240-1466 грн. за послуги харчування на період проведення нтз та змагань, КЕКВ-2282-780 грн. за курси підвищення кваліфікації тренерів-викладачів(економія виникла у зв'язку із відміною спортивно-масових заходів та відряджень відповідно до введених карантинних обмежень щодо протидії поширення Covid-19

2.	продукту									
2.1	середньорічна кількість учнів комунальних ДЮСШ,видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	2042		2042	2042		2042	0		0
2.2	кількість учнів комунальних ДЮСШ, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	302		302	302		302	0		0
2.3	кількість придбаного малоцінного інвентарю та спортивного обладнання для комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	114		114	114		114	0		0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

розбіжностей немає

3.	ефективності									
3.1	середні витрати на утримання однієї комунальної ДЮСШ	5993175		5993175	5972968.5		5972968.5	-20206.5	0	-20206.5
3.2	середньомісячна заробітна плата працівника ДЮСШ, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету	7500		7500	7500		7500	0		0
3.3	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних ДЮСШ з розрахунку на одного учня	11739.8		11739.8	11700.2		11700.2	-39.6		-39.6
3.4	середня вартість одиниці придбаного малоцінного інвентаря та спортивного обладнання	990.0	-	990	990.0	-	990	0	-	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів: Відхилення фактичного рівня від планового обсягу асигнувань на загальну суму становить 80826 грн. Економія коштів в сумі 62230 грн., які були заплановані на оплату енергоносіїв, а саме 1629 грн. за водопостачання, 34032 грн.- постачання електроенергії, 26569 грн.- оплата теплопостачання (економії споживання натуральних показників з запланованими).Економія коштів у сумі 16316 грн.- заробітна плата , у зв'язку із великою кількістю лікарняних листів (КЕКВ 2110 - 16311 грн.-КЕКВ-2120- 5 грн.- нарахування на заробітну плату).Економія по КЕКВ 2210- 34 грн.(придбання матеріалів,виставлений рахунок менше запланованого). КЕКВ-2240-1466 грн. за послуги харчування на період проведення нтз та змагань, КЕКВ-2282-780 грн. за курси підвищення кваліфікації тренерів-викладачів(економія виникла у зв'язку із відміною спортивно-масових заходів та відряджень відповідно до введених карантинних обмежень щодо протидії поширення Covid-19

4.	якості									
4.1	кількість підготовлених у ДЮСШ майстрів спорту України/кандидатів у майстри спорту України	2 МС; 30 КМС		2 МС; 30 КМС	2 МС; 30 КМС		2 МС; 30 КМС	0		0
4.2	кількість учнів ДЮСШ , які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	206		206	206		206	0		0
4.3	збільшення кількості учнів ДЮСШ порівняно з минулим роком	99		99	99		99	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками : розбіжностей немає										

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

№ з/п	Показники	Попередній рік (2019р.)			Звітний рік (2020р.)			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)									
	Завдання 1 Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами	18542208		18542208	23891874		23891874	128.85		128.85
1.	затрат									
1.1	Кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	4		4	4		4	100		100
1.2	Обсяг витрат на утримання комунальних ДЮСШ, видатки на утримання які здійснюються з бюджету	18542208		15867800	23891874		23,891,874	129		151
1.3	Кількість штатних працівників комунальних ДЮСШ	140		140	140		140	100		100
1.4	Кількість штатних тренерів комунальних ДЮСШ	80		80	80		80	100		100
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : збільшений обсяг витрат на утримання ДЮСШ за рахунок затверджених видатків на 2019 рік .										
2.	продукту									
2.1	середньорічна кількість учнів комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	2067		2,067	2042		2042	98.79		98.79
2.2	кількість учнів комунальних ДЮСШ, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	476		476	302		460	63.45		63.45
2.3	кількість придбаного малоцінного інвентарю та спортивного обладнання для комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	89		59	114		114	128.09		128.09
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: збільшення середньорічної кількості учнів дюсш та кількості учнів що взяли участь у регіональних змаганнях, за рахунок покращення матеріально-технічної бази комунальних дюсш та підвищення якості спортивної роботи(закупок спортивного обладнання та інвентарю, виконання робіт кап.ремонтів приміщень)										

3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на утримання однієї комунальної ДЮСШ	4,635,552		4,635,552	5,972,969		5,972,969	128.9		128.9
3.2.	середньомісячна заробітна плата працівника ДЮСШ , видатки на утримання якої здійснюються з бюджету	5,700		5,700	7,500		7,500	131.6		131.6
3.3	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних ДЮСШ з розрахунку на одного учня	8,971		8,971	11,700		11,700	130.4		130.4
3.4	середня вартість одиниці придбаного малоцінного інвентаря та спортивного обладнання	758		758	990		990	130.6		130.6
4.	якості									
4.1	кількість підготовлених у ДЮСШ майстрів спорту України/кандидатів у майстри спорту України	6 мс;39 кмс		6 мс;39 кмс	2 мс;30 кмс		2мс;30 кмс	71		71
4.2	кількість учнів ДЮСШ , які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	328		328	206		206	63		63
4.3.	збільшення кількості учнів ДЮСШ порівняно з минулим роком	102		102	99		99	97		97

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року :

за рахунок покращення матеріально-технічної бази комунальних дюсш,підвищення якості спортивної роботи, престижності роботи тренера-викладача збільшена кількість підготовлених майстрів спорту , кандидатів у майстри спорту

Напрям 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	461368		461368			-		0.0	0.0

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : згідно кошторисних призначень на 2020 рік , на придбання спортивного обладнання та інвентарю довгострокового користування кошти не передбачені

2.	продукту								
2.1	кількість придбаного спортивного обладнання та інвентарю довгострокового користування		14	14				0.0	0.0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року :									
3.	ефективності								
3.1.	середня вартість на придбання одного спортивного обладнання		32,955	32,955			-	0.0	0.0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року :									
4.	якості								
	динаміка росту обсягів видатків на придбання спортивного обладнання та інвентарю довгострокового користування до попереднього року		40.5	40.5				0.0	0.0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року :									
3	Завдання 3 Капітальний ремонт комунальних закладів								
1.	затрат								
1.1	Обсяг видатків затверджених на 2019 рік на капітальний ремонт комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл		1887510	1887510				0.0	0.0
1.1	Необхідно обсяг витрат на капітальний ремонт комунальних закладів згідно проектно-кошторисної документації		1887510	1887510				0.0	0.0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року :									
2.	продукту								
2.1	кількість запланованих об'єктів на капітальний ремонт у 2019 році		1	1				0	0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року :									
3	ефективності								
3.1	середня вартість капітального ремонту одного об'єкту		#####	1,887,510				0	0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року :									
4.	якості								
4.1	динаміка росту видатків передбачених на 2018 рік до попереднього року		135	135				0.0	0.0
4.2	рівень затверджених видатків на 2018 рік до проектно-кошторисної документації		100	100				0.0	0.0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (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
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: зменшення</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	-	-	-	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						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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 01.01.2020р. 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 01.01.2021р. 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, формування у населення навиків здорового способу життя, сприяння фізичному розвитку дітей і молоді

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

Фізична культура і спорт відіграють важливу роль у формуванні, зміцненні, збереженні здоров'я громадян, підвищенні працездатності та збільшенні тривалості активного життя. 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

Смолева Т.М.

(підпис)