

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1.	1100000	Управління молоді та спорту Кропивницької міської ради			41844557
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	1110000	Управління молоді та спорту Кропивницької міської ради			41844557
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	1115031	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	1152810000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(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 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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	35 390 800,00	0,00	35 390 800,00	35 204 500,00	0,00	35 204 500,00	-186 300,00	0,00	-186 300,00
1.1	Утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл з різних видів спорту	35 390 800,00	0,00	35 390 800,00	35 204 500,00	0,00	35 204 500,00	-186 300,00	0,00	-186 300,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення фактичного рівня від планового обсягу асигнувань на загальну суму становить 186300 грн. в т.ч. на оплату енергоносіїв- 93725 грн, а саме 4839 грн. за водопостачання, 17020 грн.- постачання електроенергії, 70077 грн.- оплата тепlopостачання, 1789 грн.-оплата інших енергоносіїв, економія за спожите тепlopостачання ;електропостачання у зв'язку із зменшенням температурного коефіцієнту повітря в порівнянні з минулим роком та опалювальний сезон розпочався з другої половини листопада 2024 року, відповідно до проведених процедур через систему "Prozzogo" виникла економія коштів на придбання дров на меншу суму) , заробітна плата - 91305 грн. (КЕКВ 2110 - 56044 грн.-КЕКВ-2120- 35261 грн.- нарахування на заробітну плату,економія по заробітній плати виникла у зв'язку із лікарняними листами за рахунок фонду соціального страхування та лікарняний по вагітності та пологам), КЕКВ 2210- 0,77 грн.,КЕКВ 2240-1268,24 грн.КЕКВ 2250-0,66грн.									

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

гривень				
№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	0,000	X
в т.ч				
1.1	власних надходжень	X	0,000	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -				
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
в т.ч				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000

	Середньорічна кількість учнів комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	1 695,00	0,00	1 695,00	1 685,00	0,00	1 685,00	-0,59	0,00	-0,59
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: зменшення середньорічної кількості учнів в порівнянні з попереднім роком , у зв'язку із зменшенням кількості груп початкової підготовки'									
	Завд.1 з них дівчаток	0,00	0,00	0,00	485,00	0,00	485,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: зменшення середньорічної кількості учнів в порівнянні з попереднім роком , у зв'язку із зменшенням кількості груп початкової підготовки'									
	Кількість учнів комунальних ДЮСШ, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	275,00	0,00	275,00	280,00	0,00	280,00	1,82	0,00	1,82
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшена кількість учнів які здобули призові місця, кількість підготовлених майстрів спорту /кандидатів у майстри спорту за рахунок покращення матеріально-технічної бази комунальних дюсш, підвищення якості спортивної роботи									
	Завд.2 Кількість спортивного обладнання та інвентарю довгострокового користування	18,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: 2024 рік видатки на придбання спортивного обладнання та інвентаря не передбачені кошторисними призначеннями									
	ефективності									
	Середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	7 972 577,00	0,00	7 972 577,00	8 801 125,00	0,00	8 801 125,00	10,39	0,00	10,39
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшений обсяг витрат на утримання ДЮСШ за рахунок затверджених видатків на 2024рік та у зв'язку із підвищенням мінімальної заробітної плати з 01.01.24р.-7100,00 грн; 01.04.24р.-8000,00 грн. збільшені видатки на оплату праці з нарахуванням .									
	Середньомісячна заробітна плата працівника ДЮСШ, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету	9 600,00	0,00	9 600,00	11 135,00	0,00	11 135,00	15,99	0,00	15,99
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшений обсяг витрат на утримання ДЮСШ за рахунок затверджених видатків на 2024рік та у зв'язку із підвищенням мінімальної заробітної плати з 01.01.24р.-7100,00 грн; 01.04.24р.-8000,00 грн. збільшені видатки на оплату праці з нарахуванням .									
	Середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних ДЮСШ у розрахунку на одного учня	18 814,30	0,00	18 814,30	20 892,90	0,00	20 892,90	11,05	0,00	11,05
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшений обсяг витрат на утримання ДЮСШ за рахунок затверджених видатків на 2024рік та у зв'язку із підвищенням мінімальної заробітної плати з 01.01.24р.-7100,00 грн; 01.04.24р.-8000,00 грн. збільшені видатки на оплату праці з нарахуванням .									
	Завд.2 Середня вартість на придбання одного спортивного обладнання	0,00	56 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: 2024 рік видатки на придбання спортивного обладнання та інвентаря не передбачені кошторисними призначеннями									
	якості									
	Кількість підготовлених у ДЮСШ майстрів спорту України/ кандидатів у майстри спорту України	42,00	0,00	42,00	43,00	0,00	43,00	2,38	0,00	2,38
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшена кількість учнів які здобули призові місця, кількість підготовлених майстрів спорту /кандидатів у майстри спорту за рахунок покращення матеріально-технічної бази комунальних дюсш, підвищення якості спортивної роботи									
	з них дівчаток	0,00	0,00	0,00	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшена кількість учнів які здобули призові місця, кількість підготовлених майстрів спорту /кандидатів у майстри спорту за рахунок покращення матеріально-технічної бази комунальних дюсш, підвищення якості спортивної роботи									
	Кількість учнів ДЮСШ, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	170,00	0,00	170,00	178,00	0,00	178,00	4,71	0,00	4,71
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшена кількість учнів які здобули призові місця, кількість підготовлених майстрів спорту /кандидатів у майстри спорту за рахунок покращення матеріально-технічної бази комунальних дюсш, підвищення якості спортивної роботи									
	Динаміка кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, порівняно з минулим роком, % (2023 рік - 1695 учнів; 2024 рік - 1685 учнів)	101,00	0,00	101,00	99,00	0,00	99,00	-1,98	0,00	-1,98
	Завд.2 Рівень виконання заходів у плановому періоді відповідно до запланованих показників	0,00	112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: 2024 рік видатки на придбання спортивного обладнання та інвентаря не передбачені кошторисними призначеннями									

5.5."Виконання інвестиційних (проектів) програм":

гривень							
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	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X

	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: -							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: -							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків: -							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	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 01.01.2024р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду не було. Станом на звітну дату 01.01.2025р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду немає.

"

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Підвищення престижності професії тренера-викладача , удосконалення сиситеми підготовки та підвищення кваліфікації фахівців, удосконалення сиситеми 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 програми

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

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.

Начальник управління

(підпис)

Вячеслав ГУРСЬКИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Ганна КРИВИЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)