

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2019 рік

1	1100000 (КПЄВК МБ)		Відділ молоді та спорту Сєвєродонецької міської ради (найменування головного розпорядника)
2	1110000 (КПЄВК МБ)		Відділ молоді та спорту Сєвєродонецької міської ради (найменування відповідального виконавця)
3	1115031 (КПЄВК МБ)	0810 (КПЄВК)	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Створення необхідних умов для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозволення 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:

N	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Витрати (надані кредити)	31742,677	5232,914	36975,591	29772,837	4982,559	34755,396	-1969,840	-250,355	-2220,195
Розбіжності між касовими видатками та затвердженими видатками пов'язані з економією коштів на придбання матеріалів, на оплату комунальних послуг, інших послуг (крім комунальних), витрат на капітальний ремонт ДЮСШ.										
1.1	В.Т.Ч. Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами (К/ДЮСШ№1, №2, №3)	21551,437	550,000	22101,437	19325,458	453,345	19778,803	-2225,979	-96,655	-2322,634

тис. грн.

1.2	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей СЛЮСПШ ВВС «Садко» вищої категорії	5603,481	1453,600	7057,081	5308,465	1380,520	6688,985	-295,016	-73,080	-368,096
1.3	Проведення капітального ремонту інших об'єктів в комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах	0	2505,010	2505,010	0,000	2500,399	2500,399	0,000	-4,611	-4,611
1.4	Придбання обладнання і предметів довістрокового користування ДЮСШ ВВС «Садко»	0	132,521	132,521	0,000	131,230	131,230	0,000	-1,291	-1,291
1.5	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами КДЮСШ№4	4587,759	0	4587,759	5138,914	0,000	5138,914	551,155	0,000	551,155
1.6	Придбання обладнання і предметів довістрокового користування дитячо-юнацькими спортивними школами КДЮСШ №4	0	517,215	517,215	0,000	517,065	517,065	0,000	-0,150	-0,150
1.7	Придбання обладнання і предметів довістрокового користування дитячо-юнацькими спортивними школами (КДЮСШ№1, КДЮСШ№2, КДЮСШ№3)	0	74,568	74,568	0,000	0,000	0,000	0,000	-74,568	-74,568
	Усього	31742,677	5232,914	36975,591	29772,837	4982,559	34755,396	-1969,840	-250,355	-2220,195

Розбіжності між касовими вибутками та затвердженими вибутками пов'язані з економією коштів на придбання матеріалів, на оплату комунальних послуг, інших послуг (крім комунальних), витрат на відрядження, витрат на капітальний ремонт ДЮСШ. На виконання сьомого завдання фінансування не було виділено.

5.2. Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

N	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
---	-----------	-------------------------	----------	------------

Тис. грн.

1	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	1448	9247	1448/9247	1259	8739	9998	-189	-508	-189/-508	
2	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, що взяли участь у міських спортивних змаганнях	1448		1448	1259		1259	-189	0	-189	
Середньорічна чисельність учнів та осіб абонементних груп зменшилась за рахунок перерви на час ремонту в ДЮСШ І.											
3	ефективності										
1	середні витрати з розрахунку на одного працівника	137,270		137,270	123,092		123,092	-14,178	0,000	-14,178	
2	середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з загального фонду бюджету	6,429		6,429	6,595		6,595/1,125	0,166	1,125	0,166/1,125	
3	середні витрати у розрахунку на одного учня	14,884	0,06	14,884/0,06	15,350		15,350/0,052	0,466	-0,008	0,466/-0,008	
Відхилення у в'язку з економією коштів на оплату інших послуг (крім комунальних), фонду оплати праці та нарахувань на оплату праці. Незначне збільшення зарплати пов'язано з виплатами за											
рахунок економії фонду оплати праці.											
4	якості										
1	кількість підготовлених у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, майстрів спорту України / кандидатів у майстри спорту України	5		5	23		23	18	0	18	
2	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	925		925	967		967	42	0	42	
3	Діагностика кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, порівняно з минулим роком	98,1	102,7	98,1/102,7	104,5		104,5/94,5	6,4	-8,2	6,4/-8,2	
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результатами показниками є слідством підвищення рівня спортивної майстерності вихованців. А зменшення учнів у 2019 році викликане тим, що у приміщеннях КДЮСШІ відбувся ремонт. Під час проведення ремонту заняття не проводилися.											
Підготовка спортивної резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей ДЮСШ ВВС «Садко» вищої категорії											
1	затрат										
1	кількість ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	1		1	1		1	0	0	0	
2	кількість штатних працівників ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	49,5		49,5	49,5		49,5	0	0	0	
3	обсяг витрат на утримання ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	5603,481	1453,600	7057,081	5308,465	1380,520	6688,985	-295,016	-73,080	-368,096	

1	Обсяг витрат на капітальний ремонт комуніальними дитячо-юнацькими спортивними школами	2505,010	2505,010	2500,399	2500,399	0,000	-4,611	-4,611
2	Кількість закладів, які потребують капітального ремонту	1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000

Заплановано було провести капітальні ремонти по 3 об'єктам у ДЮСШ І. Розбіжності між запланованими обсягами витрат на капітальний ремонт та фактичними касовими видатками пов'язано з економією витрат на капітальний ремонт.

2	продукту							
1	Кількість об'єктів, що планують відремонтувати	3	3	3	3	0	0	0

Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками відсутні.

3	ефективності							
1	Середні витрати на капітальний ремонт 1 об'єкту	835,003	835,003	833,466	833,466	0,000	-1,537	-1,537

Розбіжності у зв'язку з економією витрат на капітальний ремонт КДЮСШ І

4	якості							
1	Відсоток кількості закладів, в яких проведено капітальний ремонт, до кількості закладів, що потребують ремонту	100	100	100	100	0	0	0

Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками відсутні.

Придбання обладнання і пресметів довгострокового користування ДЮСШ ВВС "Салко"

1	затрат							
1	загальна вартість придбаного спортивного обладнання та інвентарю довгострокового користування	132,521	132,521	131,230	131,230	0,000	-1,291	-1,291

У зв'язку зі зниженням вартості цини циркуляційного насосу, на момент укладення договору на придбання обладнання, виникла економія, досягнута за рахунок касових видатків, - 1,291 тис.грн.

2	продукту							
1	Кількість придбаного спортивного інвентарю довгострокового користування	6	6	4	4	0	-2	-2

У зв'язку з частковим здорощенням та відсутністю в наявності на складах продавців спортивного інвентарю, який був включений у перелік при складанні паспорту бюджетної програми, було покладено придбання цього спортивного обладнання в межах виділених коштів. Відхилення між показниками продукту, затвердженими у паспорті бюджетної програми, та фактичними результативними показниками затрат складо - 2 одиниці

3	ефективності							
1	Середня вартість одиниці придбаного спортивного та спортивного інвентарю довгострокового користування	22,087	22,087	32,808	32,808	0,000	10,721	10,721

1	спортивного інвентарю довгострокового користування на одного учня	0,228	0,228	0,217	0,217	0,000	-0,011	-0,011
---	---	-------	-------	-------	-------	-------	--------	--------

Розбіжність між затвердженим та досягнутим результативним розрахунковим показником ефективності зросла, у зв'язку із зменшенням кількості придбаного спортивного обладнання, в межах затвердженої суми.

4	якості							
1	Підвищення рівня забезпеченості протягом року обладнанням та спортивним інвентарем довгострокового користування	100	100	100	100	0	0	0

2	Рівень оновлення матеріально-технічної бази	100	100	100	100	0	0	0
---	---	-----	-----	-----	-----	---	---	---

1	кількість підготовлених у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, майстрів спорту України / кандидатів у майстри спорту України	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	0	0	18	18	18	18	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Динаміка кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету ЗФ/осіб абонементних груп за рахунок СФ, порівняно з минулим роком	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Щодо участі учнів у регіональних змаганнях: протягом року в підпорядкування ДЮСШ 4 було передано басейн на підставі рішення сесії Севродонської міської ради №4087 від 05.09.2019р., вихованці якого тренуються більше року, тому мають змогу брати участь в таких змаганнях.

Придбання обладнання і предметів довгострокового користування дитячо-юнацькими спортивними школами КДЮСШ №4

1		заграт																	
1	Загальна вартість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування	517,215	517,215	517,065	517,065	0,000	-0,150	-0,150											
2		продукту																	
1	Кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування	6	6	21	21	0	15	15											
3		ефективності																	
1	Середня вартість одиниці придбаного обладнання та предметів довгострокового користування	86,203	86,203	24,622	24,622	0,000	-61,580	-61,580											
4		якості																	
1	Рівень оновлення матеріально-технічної бази	100	100	100	100	0	0	0											

Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками відсутні.

Придбання обладнання і предметів довгострокового користування дитячо-юнацькими спортивними школами (КДЮСШ№1, КДЮСШ№2, КДЮСШ№3)

1		заграт																	
1	Загальна вартість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування	74,568	74,568	0	0	0	-74,568	-74,568											
2		продукту																	
1	Кількість закупів, у яких проведено придбання обладнання і предметів довгострокового користування	1	1	0	0	0	-1	-1											
2	Кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування	1	1	0	0	0	-1	-1											

Придбання рингу передбачається на засадах співфінансування обласного, міського бюджетів та бюджету громадської організації. Придбання не відбулося в зв'язку з відсутністю фінансування з боку обласного бюджету та бюджету громадської організації.

Придбання ринку передбачається на засадах співфінансування обласного, міського бюджетів та бюджету громадської організації. Придбання не відбулося в зв'язку з відсутністю фінансування з боку обласного бюджету та бюджету громадської організації.

3	ефективності														
1	Середня вартість одиниці придбаного обладнання та предметів довгострокового користування		74,568		74,568		0		0		0		-74,568		-74,568
Придбання ринку передбачається на засадах співфінансування обласного, міського бюджетів та бюджету громадської організації. Придбання не відбулося в зв'язку з відсутністю фінансування з боку обласного бюджету та бюджету громадської організації.															
4	якості														
1	Рівень оновлення матеріально-технічної бази		100		100		0		0		0		-100		-100
Придбання ринку передбачається на засадах співфінансування обласного, міського бюджетів та бюджету громадської організації. Придбання не відбулося в зв'язку з відсутністю фінансування з боку обласного бюджету та бюджету громадської організації.															

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: у 2019 році забезпечено залучення до занять спортом максимальної кількості дітей шкільного віку (згідно навчальних програм для ДЮСШ, СДЮСШ, ШВСМ) для розвитку та популяризації спорту у місті, участь команд, спортсменів у місцевих, обласних, всеукраїнських та міжнародних змаганнях, підготовка спортсменів-розрядників. Кошти використані за призначенням.

5.4. Виконання показників бюджетної програми порівняно з показниками попереднього року:

N	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	Видатки (надані кредити)	21206,468	2531,634	23738,102	29772,837	4982,559	34755,396	140,395	196,812	146,412

Відповідно рішенням №3047 від 09.01.2019 року Сесії районської міської ради сьомого скликання 56 (позачергової) сесії було створено КДЮСШ на базі "Льодового палацу". Протягом 2019 року КДЮСШ 4 ще завдала організаційно-структурних змін: згідно рішенням Сесії районської міської ради №4087 від 05.09.2019р. громадський будинок «Дитячо-юнацької спортивної школи №1» (басейн) було безоплатно передане на баланс КДЮСШ 4. Всі ці події вплинули на фактичні показники діяльності на 2019р.

1.1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами (КДЮСШ №1, №2, №3)	16428,964	379,699	16808,663	19325,458	453,345	19778,803	117,630	119,396	117,670
1.2	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей СДЮСШ ВВС «Садко» вищої категорії	4777,504	1183,185	5960,689	5308,465	1380,520	6688,985	111,114	116,678	112,218
1.3	Проведення капітального ремонту інших об'єктів в комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах	0,000	959,750	959,750	0,000	2500,399	2500,399	0,000	260,526	260,526
1.4	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування ДЮСШ ВВС «Садко»	0,000	0,000	0,000	0,000	131,230	131,230	0,000	0,000	0,000
1.5	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами КДЮСШ №4	0,000	0,000	0,000	5138,914	0,000	5138,914	0,000	0,000	0,000
1.6	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування дитячо-юнацькими спортивними школами КДЮСШ №4	0,000	0,000	0,000	0,000	517,065	517,065	0,000	0,000	0,000

1.7	Проведення обслуговування і предметів довгострокового користування дитячо-юнацькими спортивними школами (КДЮСШ№1, КДЮСШ№2, КДЮСШ№3)	0,000	9,000	9,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
-----	---	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Надомімо рішення №3047 від 09.01.2019 року Севродонської міської ради сьомого скликання 56 (позачергової сесії) було створено КДЮСШ4 на базі "Льодового палацу". Протягом 2019 року КДЮСШ4 не вийшла організаційно-структурних змін: згідно рішення Севродонської міської ради №4087 від 05.09.2019р. громадський будинок «Дитячо-юнацької спортивної школи №1» (басейн) було безоплатно передане на баланс КДЮСШ4. Всі ці події вплинули на фактичні показники діяльності на 2019р..

1	якість									
2	продукту									
3	ефективності									
4	якості									

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

5.5. Виконання інвестиційних (проектів) програм:

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту, 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	Нахолодження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Нахолодження 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 нахоложень від планового показника							
2	Видатки бюджет розвитку, всього:	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних нахоложень від касових видатків							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма)1						
Пояснення щодо причин відхилення							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
Пояснення щодо причин відхилення							
2.2.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ						

5.6. Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Порушень по даній Програмі за звітний період не виявлено

інтенсивності бюджетної програми:

У зв'язку з розвитком та популяризацією спорту у місті Програма актуальна.

ефективності бюджетної програми:

Програма забезпечує залучення до занять спортом максимальної кількості дітей шкільного віку для розвитку та популяризації спорту у місті. Участь команди спортуменів у місцевих, обласних, всеукраїнських та міжнародних змаганнях, підготовка спортуменів-розрядників

корисності бюджетної програми:

Програма здійснює організацію пронагадиди і розвитку спорту для виховання дітей і оздоровлення всіх верств населення у місті, модернізація власної матеріально-технічної спортивної бази

довгострокових наслідків бюджетної програми: Програма має довгостроковий строк дії

Керівник відділу

Керівник бухгалтерської служби



В.В. Невеселій
(ініціали та прізвище)

В.В. Ковтун
(ініціали та прізвище)