

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1. **1100000** Управління у справах фізичної культури і спорту Николаївської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **1110000** Управління у справах фізичної культури і спорту Николаївської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. **1115032** Фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств
(КТПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Створення необхідних умов для гармонічного 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":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано		Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1.	Видатки (надані кредити) в т. ч. Фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств	4 348,19		4 348,19	4 338,93486		-9,25514	-9,25514
1.1.		4 348,190		4 348,190	4 338,935		-9,255	-9,255
1.1.1.	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами, які підпорядковані громадським організаціям фізкультурно-спортивного спрямування.	4 348,190		4 348,190	4 338,935		-9,255	-9,255

Відхилення відбулося із-за введення карантинних обмежень, відсутності фінансування деяких зареєстрованих зобов'язань та коливання споживчих цін

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано	Відхилення
		загальний фонд	спеціальний фонд		
1	Залишок на початок року в т. ч.	X			X
1.1.	власних надходжень	X			X

(тис. грн.)

1.2.	інших надходжень	X	X
2	Надходження в т. ч.		
2.1.	власні надходження		
2.2.	надходження позик		
2.3.	повернення кредитів		
2.4.	інші надходження		
3	Залишок на кінець року в т. ч.		
3.1.	власних надходжень		
3.2.	інших надходжень		

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	<i>Підготовка спортивного резерву та підбищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами, які підпорядковані громадським організаціям фізкультурно-спортивного спрямування.</i>										
затрат											
1	кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, в розрізі їх видів (ДЮСШ), од.	2,00		2,00			2,00			2,00	
2	обсяг витрат на фінансову підтримку дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств в розрізі їх видів (ДЮСШ), грн.	4 348 190,00		4 348 190,00			4 338 934,86			4 338 934,86	-9 255,14
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Розбіжності відбулися із-за відсутності фінансування на придбання спортивного обладнання та канцелярських товарів											
3	у тому числі, грн.										
4	обсяг витрат на заробітну плату дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств в розрізі їх видів (ДЮСШ), грн.	3 204 675,00		3 204 675,00			3 204 675,00			3 204 675,00	
5	кількість штатних працівників дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, в розрізі їх видів (ДЮСШ), од.	42,00		42,00			40,00			40,00	-2,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
При проведенні оптимізації, за результатами якої були звільнені сумісники та зменшене почасове навантаження штатним тренерами-викладачам											
6	у т.ч. тренерів (ДЮСШ), од.	34,00		34,00			32,00			32,00	-2,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
При проведенні оптимізації, за результатами якої були звільнені сумісники та зменшене почасове навантаження штатним тренерами-викладачам продукту											

1	середньорічна кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ), осіб	699,00	699,00	634,00	634,00	-65,00	-65,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Зменшення у зв'язку зі збільшенням груп вищої майстерності та зменшення груп першого року підготовки							
2	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях, осіб	287,00	287,00	275,00	275,00	-12,00	-12,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Введення карантинних обмежень							
ефективності							
1	середні витрати на фінансову підтримку однієї дитячо-юнацької спортивної школи фізкультурно-спортивного товариства, який надається фінансова підтримка з бюджету, в розрізі їх видів (ДЮСШ), з розрахунку на одного працівника, грн.	51 764,17	51 764,17	54 236,69	54 236,69	2 472,52	2 472,52
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
У зв'язку зі зменшенням штатних одиниць							
2	середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи фізкультурно-спортивного товариства, якому надається фінансова підтримка з бюджету, в розрізі їх видів (ДЮСШ), грн.	6 358,48	6 358,48	6 676,41	6 676,41	317,93	317,93
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
У зв'язку зі зменшенням штатних одиниць							
3	Середні витрати на навчально-тренувальну роботу у дитячо-юнацьких спортивних школах фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету (ДЮСШ), у розрахунку на одного учня, грн.	330,00	330,00	330,00	330,00		
4	Середні витрати на забезпечення участі одного учня дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету (ДЮСШ), у регіональних спортивних змаганнях, грн.	302,42	302,42	302,42	302,42		
якості							
1	кількість підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ), майстрів спорту України, осіб	4,00	4,00	4,00	4,00	-4,00	-4,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
За рахунок жорсткого відбору, відповідності встановлених норм та введення карантинних обмежень,							

	кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, в розрізі їх видів (ДЮОШ), од.	2,00		2,00		2,00		2,00														
	обсяг витрат на фінансову підтримку дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств в розрізі їх видів (ДЮОШ), грн.	4 308 750,00		4 308 750,00		4 308 934,86		4 338 934,86														0,7
	обсяг витрат на заробітну плату дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств в розрізі їх видів (ДЮОШ), грн.	2 980 460,00		2 980 460,00		3 204 675,00		3 204 675,00														7,5
	кількість штатних працівників дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, в розрізі їх видів (ДЮОШ), у регіональних спортивних змаганнях, осіб	39,75		39,75		40,00		40,00														0,6
	у т.ч. тренерів (ДЮОШ), осіб	31,75		31,75		32,00		32,00														0,8
2	Показники продукту																					
	кількість придбаного малочінного спортивного обладнання та інвентарю для дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету (ДЮОШ), од.	690,00		690,00																		-100,0
	середньорічна кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮОШ), осіб	662,00		662,00		634,00		634,00														-4,2
	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮОШ), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях, осіб	662,00		662,00		275,00		275,00														-58,5
3	Показники ефективності																					
	середні витрати на фінансову підтримку однієї дитячо-юнацької спортивної школи фізкультурно-спортивного товариства, якій надається фінансова підтримка з бюджету, в розрізі їх видів (ДЮОШ), з розрахунку на одного працівника, грн.	108 396,38		108 396,38		54 236,69		54 236,69														-50,0

середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи фізкультурно-спортивного товариства, якому надається фінансова підтримка з бюджету, в розрізі їх видів середня вартість одиниці приданого малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету(ДЮСШ), грн. Середні витрати на навчально-тренувальну роботу у дитячо-юнацьких спортивних школах фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету (ДЮСШ), у розрахунку на одного учня, грн. Середні витрати на забезпечення участі одного учня дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету (ДЮСШ), у регіональних спортивних змаганнях, грн.	6 248,35	6 676,41	6 676,41	6 248,35	6 676,41	6 676,41	6,9	6,9
кількість підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ), майстрів спорту України, осіб	4,00			4,00			-100,0	-100,0
кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ), майстрів спорту України, осіб	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00		
кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ), які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях, осіб	188,00	188,00	190,00	188,00	190,00	190,00	1,1	1,1
динаміка кількості учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ), порівняно з минулим роком, відс.	8,00	8,00	-4,20	8,00	-4,20	-4,20	-152,5	-152,5
4 Показники якості	331,51	331,51	302,42	331,51	302,42	302,42	-8,8	-8,8
Порівняно з минулим роком деякі показники 2020 року зменшились цим самим покращити динаміку розвитку не вдалося								

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
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету	X				X	X
	Надходження до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
У 2020 році касові видатки виконано на 99,79 % що є високим показником виконання бюджетної програми.;							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення відсутні.;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Фінансова дисципліна в належному стані, згідно з законодавством.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Спортивний напрям цієї бюджетної програми забезпечує підготовку спортивного резерву та підвищення фізичної підготовленості дітей дитячо-унацьких спортивних шкіл ;

ефективності бюджетної програми

Програма спрямована на підтримку діяльності спортивного резерву та підвищення фізичної підготовленості дітей дитячо-унацьких спортивних шкіл ;

корисності бюджетної програм

Корисність цієї програми визначається можливістю підготовки спортивного резерву та підвищення фізичної підготовленості дітей дитячо-унацьких спортивних шкіл ;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Наслідками виконання цієї програми є перспективний підготовлений спортивний резерв дітей дитячо-юнацькими спортивними школами фізкультурно-спортивного спрямування;

Начальник управління у справах фізичної культури і спорту Миколаївської міської ради


(підпис)

О.В. Машкін
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник фінансово-економічного відділу


(підпис)

Н.П. Чурина
(ініціали/ініціал, прізвище)