

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

## за 2022 рік

1.	<b>0600000</b>	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )
2.	<b>0610000</b>	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
3.	<b>0615031</b>	0810 Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл
	(КПКВК ДБ(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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	<b>Видатки(надані кредити)</b>	6 141 078,44	0,00	6 141 078,44	5 514 297,71	0,00	5 514 297,71	-626 780,73	0,00	-626 780,73
1	<i>Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами</i>	6 141 078,44	0,00	6 141 078,44	5 514 297,71	0,00	5 514 297,71	-626 780,73	0,00	-626 780,73

Залишок коштів утворився у зв'язку з високим температурним режимом, що зумовило зменшення використання фактичних показників та призвело до зменшення касових видатків. За рахунок тимчасової відсутності вихованців дитячо-юнацької спортивної школи, у зв'язку з введенням в країні військового стану, відбулось зменшення використання фактичних показників енергоносіїв, в не повному обсязі відбувались придбання предметів, матеріалів та інвентарю, деякі заходи діяльності закладу проводились не в повній мірі (регіональні змагання, турніри). Залишок коштів по заробітній платі та нарахуванням на заробітну плату утворився за рахунок тимчасових вакантних посад і меншого відсотку нарахування єдиного соціального внеску на заробітну плату інвалідів.

##### 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		0,00	0,00
1.1	власних надходжень		0,00	0,00
1.2	інших надходжень		0,00	0,00
2.	Надходження		0,00	0,00
2.1	власні надходження		0,00	0,00
2.2	надходження позик		0,00	0,00
2.3	повернення кредитів		0,00	0,00
2.4	інші надходження		0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року		0,00	0,00
3.1	власних надходжень		0,00	0,00
3.2	інших надходжень		0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом

Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами

Затрат										
1	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл (ДЮСШ), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл (ДЮСШ), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	6 141 078,44	0,00	6 141 078,44	5 514 297,71	0,00	5 514 297,71	-626 780,73	0,00	-626 780,73

Залишок коштів утворився у зв'язку з високим температурним режимом, що зумовило зменшення використання фактичних показників та призвело до зменшення касових видатків. За рахунок тимчасової відсутності вихованців дитячо-юнацької спортивної школи, у зв'язку з введенням в країні військового стану, відбулось зменшення використання фактичних показників енергоносіїв, в не повному обсязі відбувались придбання предметів, матеріалів та інвентарю, деякі заходи діяльності закладу проводились не в повній мірі (регіональні змагання, турніри). Залишок коштів по заробітній платі та нарахуванням на заробітну плату утворився за рахунок тимчасових вакантних посад і меншого відсотку нарахування єдиного соціального внеску на заробітну плату інвалідів.



7	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮОШ), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	200,00	0,00	200,00	250,00	0,00	250,00	125,00	0,00	125,00
	<b>Ефективності</b>									
8	середня вартість одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮОШ)	1 246,00	0,00	1 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету (ДЮОШ), (ДЮОШ)	9 882,26	0,00	9 882,26	10 538,30	0,00	10 538,30	106,64	0,00	106,64
10	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮОШ), у розрахунку на одного учня	8 197,55	18,03	8 215,58	12 226,83	0,00	12 226,83	149,15	0,00	148,82
11	середні витрати на забезпечення участі одного учня комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, (ДЮОШ), у регіональних спортивних змаганнях	0,00	0,00	0,00	1,20	0,00	1,20	0,00	0,00	0,00
12	середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо - юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету (ДЮОШ), з розрахунку на одного працівника, грн.	171 619,77	377,51	171 997,28	177 880,58	0,00	177 880,58	103,65	0,00	103,42
	<b>Якості</b>									
13	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮОШ), які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	255,00	0,00	255,00	200,00	0,00	200,00	78,43	0,00	78,43

#### 5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	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.	<b>Надходження всього:</b>	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X

#### 5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

фінансових порушень по даній програмі у звітному періоді не виявлено.

#### 5.7 Стан фінансової дисципліни:

Реєстрація та оплата зобов'язань протягом 2022 року здійснювалась в межах відповідних бюджетних призначень і з дотриманням фінансової дисципліни. Дебіторська та кредиторська заборгованості станом на 01.01.2023 року відсутні.

#### 6. Узагальнений висновок щодо:

по КПКВК "Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл" полягає в створенні необхідних умов для гармонійного виховання фізичного розвитку вихованців, повноцінного оздоровлення, здорового відпочинку і дозвілля дітей та молоді, набуття навичок здорового способу життя.

ефективності бюджетної програми

Низька ефективність програми

корисності бюджетної програм

полягає в сприянні соціального, психичного благополуччя молоді, поліпшенню стану здоров'я, залучення до дитячо-юнацького та резервного спорту обдарованих осіб, створення умов для максимальної реалізації здібностей у спорті, формування у громадян гордості за свою країну, підвищення авторитету держави у світовому спортивному русі.

довгострокових наслідків бюджетної програми

у зв'язку з тим, що функції та завдання бюджетної програми виконуються щорічно, програма має довгостроковий термін дії.