

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1.	1100000		Департамент у справах сім'ї, молоді та спорту Харківської міської ради
	(КПКВК ДБ (МБ))		(найменування головного розпорядника)
2.	1120000		Управління з питань фізичної культури та спорту Департаменту у справах сім'ї, молоді та спорту Харківської міської ради
	(КПКВК ДБ (МБ))		(найменування відповідального виконавця)
3.	1125031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл
	(КПКВК ДБ (МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мега бюджетної програми:

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			(тис. грн.)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	Відхилення		
								загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)									
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: <i>Відхилення по загальному фонду виникло у зв'язку з збільшенням власних надходжень.</i>	77 689,082	2 721,694	80 410,776	77 443,221	3 538,730	80 981,951	-245,861	817,036	571,175
	в т. ч.									
1	Здійснення утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл та шкіл олімпійського резерву, забезпечення підвищення ефективності їх роботи з підготовки резерву до збірних команд області та України, підтримка навчально-спортивної роботи.	77 689,082	2 721,694	80 410,776	77 443,221	3 538,730	80 981,951	-245,861	817,036	571,175
	Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: <i>Відхилення по загальному фонду виникло у зв'язку з збільшенням власних надходжень.</i>									

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			(тис. грн.)		
		x	x	1 240,417	Відхилення		
					x		
1.	Залишок на початок року						
	в т. ч.						
1.1	власних надходжень	x	x	1 240,417			
1.2	інших надходжень	x	x				
	Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року, <i>не використано в минулому році за відсутністю потреби</i>						
2.	Надходження						
	в т. ч.						
2.1	власні надходження	3 713,741	3 538,730				
		3 713,741	3 538,730				

[illegible]

N з/п		Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			(тис. грн.) Відхилення		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.		заграт	Напрямок використання бюджетних коштів								
1		кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР). видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	6	5	11	6	5	11	0	0	0
2		обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР). видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	77 689,082	2 721,694	80 410,776	77 443,221	3 538,730	80 981,951	-245,861	817,036	571,175
3		обсяг витрат на проведення навчально-тренувальної роботи та участь у змаганнях комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР). видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	862,963	100,000	962,963	858,548	200,900	1 059,448	-4,415	100,900	96,485
4		фонд оплати праці комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР). видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	50 583,928	652,194	51 236,122	50 582,931	301,489	50 884,420	-0,997	-350,705	-351,702
5		кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР). видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	26 242,191	1 969,500	28 211,691	26 001,742	3 036,341	29 038,083	-240,449	1 066,841	826,392
6		кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР). видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	497,08	11,00	508,08	497,08	11,00	508,08	0,00	0,00	0,00
7		у тому числі - тренерів.	200,58	2,00	202,58	200,58	2,00	202,58	0,00	0,00	0,00
		Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками									
		Розбіжності у показниках обсягу витрат на утримання та поточне утримання комунальних закладів виникли по загальному фонду у зв'язку з меншим споживанням комунальних послуг та енергоносіїв у 2021 році, по спеціальному фонду у зв'язку із збільшенням власних надходжень. Розбіжність у показниках обсягу витрат на проведення навчально-тренувальної роботи та участь у змаганнях комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР) виникла по загальному фонду у зв'язку зі зменшенням видатків на спортивні заходи, по спеціальному фонду збільшенням видатків за рахунок власних надходжень. Розбіжність у показниках фонду оплати праці по загальному фонду виникла внаслідок нарачування лікарняних листів, по спеціальному фонду економія внаслідок вакантних посад обслуговуючого персоналу групи оздоровлення (надання платних послуг спеціальний фонд).									
2.		продукту									
1		середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР). видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	3333	0	3 333	3 333		3 333	0	0	0
2		кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	957	0	957	957		957	0	0	0
		Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками									

1	Здійснення утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл та шкіл олімпійського резерву, забезпечення підвищення ефективності їх роботи з підготовки резерву до збірних команд області та України, підтримка навчально-спортивної роботи.	58 993,611	2 122,085	61 115,696	77 443,221	3 538,730	80 981,951	31,3	66,8	98,1
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Відхилення виконання напрямку використання бюджетних коштів порівняно із показниками попереднього року по загальному фонду пов'язано зі збільшенням видатків на оплату праці та поточне утримання, збільшенням тарифів на оплату енергоносіїв та комунальних послуг. Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по спеціальному фонду пов'язано зі збільшенням власних надходжень.										
2	Погашення кредиторської заборгованості за 2019 рік	464,154		464,154			0,000		0,0	0,0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Відхилення виконання напрямку використання бюджетних коштів порівняно із показниками попереднього року (у відсотках) не проводиться у зв'язку з відсутністю напрямку бюджетної програми за поточний рік										
1.	затрат									
1	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	6	5	11	6	5	11	0,0	0,0	0,0
2	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	59 457,764	2 122,085	61 579,849	77 443,221	3 538,730	80 981,951	30,2	66,8	97,0
Відхилення виконання напрямку використання бюджетних коштів порівняно із показниками попереднього року по загальному фонду пов'язано зі збільшенням видатків на оплату праці та поточне утримання, збільшенням тарифів на оплату енергоносіїв та комунальних послуг. Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по спеціальному фонду пов'язано зі збільшенням власних надходжень.										
3	обсяг витрат на проведення навчально-тренувальної роботи та участь у змаганнях комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	704,774	44,000	748,774	858,548	200,900	1 059,448	21,8	356,6	378,4
Відхилення по загальному фонду пов'язано зі збільшенням витрат на проведення навчально-тренувальної роботи та участь у змаганнях комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами. Відхилення проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по спеціальному фонду пов'язано зі збільшенням власних надходжень.										
4	фонд оплати праці комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	39 291,540	100,136	39 391,676	50 582,931	301,489	50 884,420	28,7	201,1	229,8
Відхилення по загальному фонду пов'язано зі збільшенням видатків на оплату заробітної плати. Відхилення проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по спеціальному фонду пов'язано зі збільшенням власних надходжень.										
5	обсяг витрат на поточне утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	19 461,450	1 977,949	21 439,399	26 001,742	3 036,341	29 038,083	33,6	53,5	87,1
Відхилення виконання напрямку використання бюджетних коштів порівняно із показниками попереднього року по загальному фонду пов'язано зі збільшенням видатків на поточне утримання, збільшенням тарифів на оплату енергоносіїв та комунальних послуг. Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по спеціальному фонду пов'язано зі збільшенням власних надходжень.										
6	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	489,08	11,00	500,08	497,08	11,00	508,08	1,6	0,0	1,6
Відхилення по загальному фонду виникло внаслідок відкриття в поточному році відділення стрільби (стендової, кузової практичної)										

7	у тому числі – тренерів	196,58	2,00	198,58	200,58	2,00	202,58	2,0	0,0	2,0
Відхилення по загальному фонду виникло внаслідок збільшення посад тренерів-викладачів відділення стрільби (стендової, кульової практичної)										
2.	продукту									
1	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	3 372		3 372	3 333		3 333	-1,2		-1,2
Розбіжність у показниках середньорічної кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР) виникла у зв'язку із зменшенням набору груп початкової підготовки внаслідок впровадження карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19.										
2	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	1 232		1 232	957		957	-22,3		-22,3
Відхилення виникло у зв'язку зі зменшенням кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях внаслідок впровадження карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19.										
3.	ефективності									
1	середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	9 909,627	424,417	10 263,308	12 907,204	707,746	13 614,950	30,2	66,8	97,0
Відхилення виконання напрямку використання бюджетних коштів порівняно із показниками попереднього року по загальному фонду пов'язано зі збільшенням видатків на оплату праці та поточне утримання, збільшенням тарифів на оплату енергоносіїв та комунальних послуг. Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по спеціальному фонду пов'язано зі збільшенням власних надходжень.										
2	середньомісячна заробітна плата працівника комунальної дитячо-юнацької спортивної школи в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	6,695	6,259	6,564	8,480	2,284	10,764	26,7	-63,5	-36,8
Відхилення по загальному фонду пов'язано зі збільшенням видатків на оплату праці. Відхилення по спеціальному фонду економія виникла внаслідок вакантних посад обслуговуючого персоналу групи оздоровлення (надання платних послуг спеціальний фонд).										
3	середні витрати на проведення навчально-тренувальної роботи та участь у змаганнях комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	117,462	8,800	124,796	143,091	40,180	183,271	21,8	356,6	378,4
Відхилення по загальному фонду пов'язано зі збільшенням витрат на проведення навчально-тренувальної роботи та участь у змаганнях комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами. Відхилення проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по спеціальному фонду пов'язано зі збільшенням власних надходжень.										
4	середні витрати на поточне утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	3 243,575	395,590	3 573,233	4 333,624	607,268	4 940,892	33,6	53,5	87,1
Відхилення виконання напрямку використання бюджетних коштів порівняно із показниками попереднього року по загальному фонду пов'язано зі збільшенням видатків на поточне утримання, збільшенням тарифів на оплату енергоносіїв та комунальних послуг. Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по спеціальному фонду пов'язано зі збільшенням власних надходжень.										
4.	якості									
1	кількість підготовлених спортсменів у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР) I розряду.	100		100	154		154	54,0		54,0
Відхилення виникло внаслідок успішної участі спортсменів у спортивних змаганнях, які стали підставою для присвоєння спортивних розрядів та спортивних звань.										

2	кількість підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР) кандидатів у майстри спорту України.	140		140	160		160	14,3		14,3
Відхилення виникло внаслідок успішної участі спортсменів у спортивних змаганнях, які стали підставою для присвоєння спортивних розрядів та спортивних звань.										
3	кількість підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР) майстрів спорту України.	41		41	10		10	-75,6		-75,6
Відхилення виникло внаслідок впровадження карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, що призвело до відміни ряду спортивних змагань, які могли бути підставою для присвоєння спортивних розрядів та спортивних звань.										
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Динаміка результативних показників відомою задовольняє вирішення завдань бюджетної програми.										

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
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	x				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						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

Відповідно до паспортів бюджетних програм та звітів про їх виконання інвестиційні проекти відсутні, тому таблиця не заповнюється.

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": Фінансові порушення за результатами контрольних заходів відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни": Дебіторська заборгованість виникла з оплати комунальних послуг та енергоносіїв відповідно до актів зв'язання між постачальником та одержувачем послуг.. Кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: Бюджетна програма повністю задовольняє потреби органів місцевого самоврядування та залишається актуальною для подальшої її реалізації, дублювання заходів програми та заходів інших програм не відбувалось.

ефективності бюджетної програми: Дана програма має високу ефективність. Недолки та упущення організаційного, нормативно-правового та фінансового характеру відсутні.

корисності бюджетної програм: Створено необхідні умови 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.

довгострокових наслідків бюджетної програми: Результати програми використовуватимуться після завершення її реалізації.

Головний розпорядник:

Почальник планово-економічного відділу

В.М. БОНДАРЕНКО

В.М. БОНДАРЕНКО