

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ**  
за 2020 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)

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

4. Мета бюджетної програми:

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

		(тис. грн.)								
N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	59 606,800	14 529,764	74 136,564	59 457,765	14 292,753	73 750,518	-149,035	-237,011	-386,046
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: Розбіжність у показниках виникла у зв'язку з меншою кількістю проведених регіональних змагань зі спорту осіб з інвалідністю відносно запланованих через пандемію COVID-19										
	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.	59 094,919	2 777,561	61 872,480	58 993,611	2 122,085	61 115,696	-101,308	-655,476	-756,784
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: Відхилення по загальному фонду виникло у зв'язку з меншим споживанням комунальних послуг та енергоносіїв у 2020 році; відхилення по спеціальному фонду виникло у зв'язку із введенням з березня 2020 року на всій території України карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, що призвело до зменшення власних надходжень.										
2	Забезпечення проведення капітального ремонту		11 557,296	11 557,296		11 557,279	11 557,279	0,000	-0,017	-0,017
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: Відхилення по спеціальному фонду виникло у зв'язку зі зменшенням фактичних видатків (акти виконаних робіт) на проведення робіт з капітальних ремонтів комунальних закладів										
3	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування		194,907	194,907		613,389	613,389	0,000	418,482	418,482

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника : *Збільшення видатків по спеціальному фонду обумовлено зміною обсягів власних надходжень установ.*

4	Погашення кредиторської заборгованості за 2019 рік	511,881		511,881	464,154		464,154	-47,727	0,000	-47,727
---	--	---------	--	---------	---------	--	---------	---------	-------	---------

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника : *Відхилення по загальному фонду виникло у зв'язку з меншими касовими видатками кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2020 рік, за спожиті комунальні послуги та енергоносії відповідно до актів звіряння між постачальником та одержувачем послуг.*

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

(тис. грн.)				
N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	<b>Залишок на початок року</b>	<b>x</b>	<b>1 321,892</b>	<b>x</b>
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	1 321,892	x
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.	<b>Надходження</b>	<b>14 211,295</b>	<b>14 292,753</b>	<b>81,458</b>
	в т. ч.			0,000
2.1	власні надходження	2 514,092	2 595,567	81,475
2.2	надходження позик			0,000
2.3	повернення кредитів			0,000
2.4	інші надходження	11 697,203	11 697,186	-0,017
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових : <i>відхилення по власним надходженням виникло у зв'язку з використанням протягом поточного року залишку на початок поточного року; відхилення по іншим надходженням виникло у зв'язку з економією коштів відповідно до актів виконаних робіт на проведення капітальних ремонтів комунальних закладів.</i>				
3.	<b>Залишок на кінець року</b>	<b>x</b>	<b>1 240,417</b>	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	1 240,417	
3.2	інших надходжень	x		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: <i>не використано в поточному році за відсутністю потреби</i>				

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

		(тис. грн.)								
N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Напрямок використання бюджетних коштів <sup>1</sup>										
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	6	6	5	6	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;	59 606,800	2 777,561	62 384,361	59 457,764	2 122,085	61 579,849	-149,036	-655,476	-804,512

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;	707,873	89,000	796,873	704,774	44,000	748,774	-3,099	-45,000	-48,099
4	фонд оплати праці комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	39 294,980	718,720	40 013,700	39 291,540	100,136	39 391,676	-3,440	-618,584	-622,024
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;	19 603,947	1 969,841	21 573,788	19 461,450	1 977,949	21 439,399	-142,497	8,108	-134,389
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	489,08	11,00	500,08	0,00	0,00	0,00
7	у тому числі - тренерів.	196,58	2,00	198,58	196,58	2,00	198,58	0,00	0,00	0,00
8	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), в яких будуть проведені роботи з капітального ремонту;	0	5	5		5	5	0	0	0
9	обсяг витрат на проведення капітального ремонту комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	0,000	11 557,296	11 557,296		11 557,279	11 557,279	0,000	-0,017	-0,017
10	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), в яких буде придбано обладнання та предмети довгострокового користування;	0	3	3		6	6	0	3	3
11	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування комунальним дитячо-юнацьким спортивним школам у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	0,000	194,907	194,907		613,389	613,389	0,000	418,482	418,482

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Розбіжність у показниках обсягу витрат на утримання комунальних закладів виникла по загальному фонду у зв'язку з меншим споживанням комунальних послуг та енергоносіїв у 2020 році, по спеціальному фонду у зв'язку із введенням з березня 2020 року на території України карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, що призвело до зменшення 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 у зв'язку з впровадженням карантинних заходів та відміною деяких спортивних заходів. Розбіжність у показниках фонду оплати праці по загальному фонду виникла внаслідок нарахування лікарняних листів, по спеціальному фонду економія виникла внаслідок впровадження карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, що призвело до закриття на деякий час груп оздоровлення (надання платних послуг спеціальний фонд). Розбіжність у показниках витрат на проведення капітального ремонту виникла по спеціальному фонду у зв'язку зі зменшенням фактичних видатків (акти виконаних робіт) на проведення робіт з капітальних ремонтів комунальних закладів. Розбіжність у показниках кількості комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), в яких буде придбано обладнання та предмети довгострокового користування виникла по спеціальному фонду у зв'язку зі збільшенням видатків за рахунок власних надходжень. Розбіжність у показниках обсягу витрат для придбання обладнання виникла по спеціальному фонду у зв'язку зі збільшенням видатків за рахунок власних надходжень.

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;	3448	0	3 448	3 372		3 372	-76	0	-76
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;	1232	0	1 232	1 232		1 232	0	0	0

3	площа будівель комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), на якій буде здійснено капітальний ремонт, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	0	7 257,72	7 257,72		7 257,72	7 257,72	0,0	0,0	0,0
4	кількість придбаного обладнання та предметів довгострокового користування комунальним дитячо-юнацьким спортивним школам у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	0	4	4		33	33	0	29	29

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

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. Розбіжність у показниках кількості придбаного обладнання та предметів довгострокового користування виникла у зв'язку зі збільшенням кількості придбаного обладнання за рахунок власних надходжень.

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;	9 934,467	555,512	10 397,394	9 909,627	424,417	10 263,308	-24,840	-131,095	-134,086
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	5,445	6,668	6,695	6,259	6,564	0,000	0,814	-0,104
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;	117,979	17,800	132,812	117,462	8,800	124,796	-0,517	-9,000	-8,016
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;	3 267,325	393,968	3 595,631	3 243,575	395,590	3 573,233	-23,750	1,622	-22,398
5	середні витрати на проведення капітального ремонту 1 кв. м однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	0,000	0,318	0,318	0,000	0,318	0,318	0,000	0,000	0,000
6	середні витрати на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового користування	0,000	48,727	48,727	0,000	18,588	18,588	0,000	-30,139	-30,139

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:

Розбіжність у показниках середніх витрат на утримання одного комунального закладу по загальному фонду виникла у зв'язку з меншим споживанням комунальних послуг та енергоносіїв у 2020 році, по спеціальному фонду у зв'язку із введенням з березня 2020 року на території України карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, що призвело до зменшення власних надходжень. Розбіжність у показниках середньомісячної заробітної плати працівника комунального закладу по загальному фонду виникла внаслідок нарахування лікарняних листів, по спеціальному фонду збільшенням з 1 вересня 2020 року мінімальної заробітної плати (надання платних послуг-групи оздоровлення). Розбіжність у показниках середніх витрат на проведення навчально-тренувальної роботи виникла у зв'язку з відміною деяких спортивних заходів, спричиненими впровадженням карантинних заходів. Розбіжність у показниках середніх витрат на придбання одиниці обладнання виникла у зв'язку з проведенням закупівлі обладнання через систему електронних закупівель, що дало можливість придбати більшу кількість одиниць обладнання.

4.	якості									
1	кількість підготовлених спортсменів у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР) 1 розряду;	100		100	100		100	0	0	0
2	кількість підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР) кандидатів у майстри спорту України;	140		140	140		140	0	0	0

3	кількість підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР) майстрів спорту України;	41	41	41	41	0	0	0
4	питома вага відремонтованої площі від планового показника.	100	100	100	100	0	0	0
5	питома вага придбаного обладнання від планового показника.	100	100	178	178	0	78	78
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками								
Розбіжність у показниках питомої ваги придбаного обладнання від планового показника, виникла у зв'язку з проведенням закупівлі обладнання через систему електронних закупівель, що дало можливість придбати більшу кількість одиниць обладнання.								
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню витрат за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: <i>За результатами звітного року було забезпечено розвиток здібностей вихованців в обраному виді спорту, створено необхідні умови для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей та молоді, підготовки спортивного резерву до збірних команд України. Проведено раціональне та ефективне використання бюджетних коштів, оптимізацію витрат під час проведення навчально-тренувальної роботи вихованців ДЮСШ та СДЮСШОР, що дало змогу підготувати 100 спортсменів 1 розряду, 140 спортсменів кандидатів у майстри спорту України, 41 спортсмена майстра спорту України. Проведено капітальний ремонт в 5-ти комунальних закладах, питома вага відремонтованої площі від планового показника складає 100% виконаних робіт. За рахунок власних надходжень та проведенням закупівлі через систему електронних закупівель кількість придбаного обладнання була збільшена на 29 одиниць. Питома вага придбаного обладнання від планового показника складає 178 %. Проведене раціональне та ефективне використання бюджетних коштів.</i>								

<sup>1</sup> Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

#### 5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

N з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	<b>Видатки (надані кредити)</b>	<b>52 918,865</b>	<b>25 051,760</b>	<b>77 970,625</b>	<b>59 457,765</b>	<b>14 292,753</b>	<b>73 750,518</b>	<b>12,4</b>	<b>-42,9</b>	<b>-30,5</b>
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витрат (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року:										
<i>Збільшення обсягів проведених витрат порівняно із аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду пов'язано зі збільшенням витрат на оплату праці та поточне утримання, збільшенням тарифів на оплату енергоносіїв та комунальних послуг. Зменшення обсягів проведених витрат порівняно із аналогічними показниками попереднього року по спеціальному фонду виникло у зв'язку із введенням з березня 2020 року на території України карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, що призвело до зменшення власних надходжень.</i>										
	<b>в т. ч.</b>									
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.	52 060,108	2 854,838	54 914,946	58 993,611	2 122,085	61 115,696	13,3	-25,7	-12,4
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витрат (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
<i>Відхилення виконання напрямку використання бюджетних коштів порівняно із показниками попереднього року по загальному фонду пов'язано зі збільшенням витрат на оплату праці та поточне утримання, збільшенням тарифів на оплату енергоносіїв та комунальних послуг. Відхилення виконання напрямку використання бюджетних коштів порівняно із показниками попереднього року по спеціальному фонду виникло у зв'язку із введенням з березня 2020 року на території України карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, що призвело до зменшення власних надходжень.</i>										
	<b>Забезпечення проведення капітального ремонту</b>		21 224,595	21 224,595		11 557,279	11 557,279		-45,5	-45,5

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 виникло у зв'язку із зменшенням площі будівель, на якій здійснено роботи з капітального ремонту, що призвело до зменшення видатків на зазначені витрати.

3	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування		972,327	972,327		613,389	613,389		-36,9	-36,9
---	--	--	---------	---------	--	---------	---------	--	-------	-------

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 виникло у зв'язку із введенням з березня 2020 року на території України карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, що призвело до зменшення власних надходжень.

4	Погашення кредиторської заборгованості за 2019 рік			0,000	464,154		464,154		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 попередній рік

5	Погашення кредиторської заборгованості за 2018 рік	858,757		858,757		0,000	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 у поточному році

1.	затрат									
1	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	6	6	6	6	5	6	0,0	-16,7	-16,7

Відхилення по спеціальному фонду виникло у зв'язку із введенням з березня 2020 року на території України карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, що призвело до зменшення власних надходжень.

2	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	52 918,865	2 854,838	55 773,703	59 457,764	2 122,085	61 579,849	12,4	-25,7	-13,3
---	--	------------	-----------	------------	------------	-----------	------------	------	-------	-------

Відхилення по загальному фонду пов'язано зі збільшенням видатків на оплату заробітної плати та поточне утримання, збільшенням тарифів на енергоносії та комунальні послуги. Відхилення по спеціальному фонду виникло у зв'язку із введенням з березня 2020 року на території України карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, що призвело до зменшення 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;	700,911	81,058	781,969	704,774	44,000	748,774	0,6	-45,7	-45,1
---	---	---------	--------	---------	---------	--------	---------	-----	-------	-------

Відхилення по загальному фонду пов'язано зі збільшенням витрат на проведення навчально-тренувальної роботи та участь у змаганнях комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами. Відхилення по спеціальному фонду виникло у зв'язку із введенням з березня 2020 року на території України карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, що призвело до зменшення 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;	32 369,138	181,871	32 551,009	39 291,540	100,136	39 391,676	21,4	-44,9	-23,5
---	--	------------	---------	------------	------------	---------	------------	------	-------	-------

Відхилення по загальному фонду пов'язано зі збільшенням видатків на оплату заробітної плати. Відхилення по спеціальному фонду виникло у зв'язку із введенням з березня 2020 року на території України карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, що призвело до зменшення 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;	19 848,816	2 591,909	22 440,725	19 461,450	1 977,949	21 439,399	-2,0	-23,7	-25,7
Відхилення по загальному фонду виникло у зв'язку із введенням з березня 2020 року на території України карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, що призвело до зменшення видатків за спожиті енергоносії та комунальні послуги. Відхилення по спеціальному фонду виникло у зв'язку із введенням з березня 2020 року на території України карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, що призвело до зменшення 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	13,00	502,08	489,08	11,00	500,08	0,0	-15,4	-15,4
Відхилення по спеціальному фонду виникло внаслідок впровадження карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, що призвело до закриття на деякий груп оздоровлення та зменшення штатних одиниць (надання платних послуг спеціальний фонд).										
7	у тому числі - тренерів.	189,08	4,00	193,08	196,58	2,00	198,58	4,0	-50,0	-46,0
Відхилення по загальному фонду виникло внаслідок збільшення посад тренерів-викладачів відділення художньої гімнастики. Відхилення по спеціальному фонду виникло внаслідок впровадження карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, що призвело до закриття на деякий груп оздоровлення та зменшення штатних одиниць (надання платних послуг спеціальний фонд).										
8	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), в яких будуть проведені роботи з капітального ремонту;		6	6		5	5		-16,7	-16,7
Відхилення виникло у зв'язку зі зменшенням площі будівель, на якій здійснено роботи з капітального ремонту, що призвело до зменшення видатків на зазначені витрати.										
9	обсяг витрат на проведення капітального ремонту комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;		21 224,595	21 224,595		11 557,279	11 557,279		-45,5	-45,5
Відхилення виникло у зв'язку зі зменшенням площі будівель, на якій здійснено роботи з капітального ремонту, що призвело до зменшення видатків на зазначені витрати.										
10	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), в яких буде придбано обладнання та предмети довгострокового користування;		6	6		6	6		0,0	0,0
11	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування комунальним дитячо-юнацьким спортивним школам у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;		972,327	972,327		613,389	613,389		-36,9	-36,9
Відхилення по загальному фонду пов'язано зі збільшенням видатків на оплату заробітної плати. Відхилення по спеціальному фонду виникло у зв'язку із введенням з березня 2020 року на території України карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, що призвело до зменшення власних надходжень.										
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;	3 455		3 455	3 372		3 372	-2,4		-2,4
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;	1 277		1 277	1 232		1 232	-3,5		-3,5
Відхилення виникло у зв'язку зі збільшення кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях.										
3	площа будівель комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), на якій буде здійснено капітальний ремонт, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;		14 468,20	14 468,20		7 257,72	7 257,72		-49,8	-49,8
Відхилення виникло у зв'язку зі зменшенням площі будівель, на якій здійснено роботи з капітального ремонту.										
4	кількість придбаного обладнання та предметів довгострокового користування комунальним дитячо-юнацьким спортивним школам у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;		48	48		33	33		-31,3	-31,3
Відхилення по спеціальному фонду виникло у зв'язку із введенням з березня 2020 року на території України карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, що призвело до зменшення власних надходжень та зменшення кількості придбаного обладнання.										
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;	8 819,811	475,806	9 295,617	9 909,627	424,417	10 263,308	12,4	-10,8	1,6
Відхилення по загальному фонду пов'язано зі збільшенням видатків на оплату заробітної плати та поточне утримання, збільшенням тарифів на енергоносії та комунальні послуг. Відхилення по спеціальному фонду виникло у зв'язку із введенням з березня 2020 року на території України карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, що призвело до зменшення 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;	5,515	1,166	5,403	6,695	6,259	6,564	21,4	436,8	458,2
Відхилення по загальному фонду пов'язано зі збільшенням видатків на оплату праці.										
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;	116,819	16,212	130,328	117,462	8,800	124,796	0,6	-45,7	-45,1
Відхилення по загальному фонду пов'язано зі збільшенням витрат на проведення навчально-тренувальної роботи та участь у змаганнях комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами. Відхилення по спеціальному фонду виникло у зв'язку із введенням з березня 2020 року на території України карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, що призвело до зменшення 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;	3 308,136	431,985	3 740,121	3 243,575	395,590	3 573,233	-2,0	-8,4	-10,4
Відхилення по загальному фонду виникло у зв'язку із введенням з березня 2020 року на території України карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, що призвело до зменшення видатків за спожиті енергоносії та комунальні послуг. Відхилення по спеціальному фонду виникло у зв'язку із введенням з березня 2020 року на території України карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, що призвело до зменшення власних надходжень.										
5	середні витрати на проведення капітального ремонту 1 кв. м однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;		0,244	0,244	0,000	0,318	0,318		30,3	30,3
Відхилення виникло у зв'язку зі зменшенням площі будівель, на якій здійснено роботи з капітального ремонту.										

6	середні витрати на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового користування		20,257	20,257	0,000	18,588	18,588	-8,2	-8,2
Відхилення по спеціальному фонду виникло у зв'язку із введенням з березня 2020 року на території України карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, що призвело до зменшення власних надходжень та зменшення кількості придбаного обладнання.									
4.	якості								
1	кількість підготовлених спортсменів у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР) 1 розряду;	168	168	100		100	-40,5		-40,5
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.									
2	кількість підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР) кандидатів у майстри спорту України;	142	142	140		140	-1,4		-1,4
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.									
3	кількість підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР) майстрів спорту України;	10	10	41		41	310,0		310,0
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.									
4	питома вага відремонтованої площі від планового показника.	100	100		100	100	0,0		0,0
5	питома вага придбаного обладнання від планового показника.	178	178		178	178	0,0		0,0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів									

#### 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.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2,1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 1</b>						

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 звіряння 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. Недоліки 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:

Начальник планово-економічного відділу

Відповідальний виконавець:

Начальник відділу-головний бухгалтер  
відділу бухгалтерського обліку та звітності




В.М. БОНДАРЕНКО

О.С. БУСЕЛ