

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
на 2023 рік

1. **0600000** Виділи освіти Ровенської міської ради Сумської області

(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

(найменування токенового розпорядника коштів місцевого бюджету)

02147919 (код за СРІДЮ)

2. **0610000** Виділи освіти Ровенської міської ради Сумської області

(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

(найменування відповідального виконавця)

(код за ЄДРПОУ)

3. **0615031**

(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

5031

(код Типової програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

0810

(код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

Утримання та навчально-рекреативна робота коучальників дитячо-юнацьких спортивних шкіл

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

18545000000 (код Бюджету)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення розвитку зайнятості вихованців, дитячо-юнацьких спортивних шкіл в обраному виді спорту, створення умов для фізичного розвитку, повноцінного одорозвитання, змістовного відпочинку і дозвілля дітей.

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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.1	Виплати (власні кредити)	8 930 903,000	39 000,000	8 969 903,000	8 457 825,400	61 660,360	8 519 485,760	-473 077,600	22 660,360	-450 417,240	
	Змішення, зборів, ліній та кодов, підписання їх фізичної підготовленості.	8 929 603,000	39 000,000	8 968 603,000	8 456 525,400	61 660,360	8 518 185,760	-473 077,600	22 660,360	-450 417,240	
	Повнення цюло првичні рахунковості ма фактивними та вилерживаними результатами показниками: Економія по загальному фонду за рахунок економії зарплатної плати 122917 грн за рахунок ліквідації ліній та вакансії 3 ст. тренерів, прибутки на матеріали 143248 грн та інші кошти 15602 грн за рахунок обмеження грош. платіжній згідно постанови №09.06.22 №590 електроніки 121174 грн: теплостачання 57607 грн та електропостачання 42449 грн за рахунок темпостачання режими та відключення світла протягом січня 2023р., розподілення 4911 грн та електропостачання 15708 грн за рахунок нікчемного стану в дермані; чистих тривою, здавання 59990 грн за рахунок військового стану зменшились видати на звання за межа області. інші статті 10147 грн. По спеціальному фонду надходження бізнесіних внесків.	8 929 603,000	39 000,000	8 968 603,000	8 456 525,400	61 660,360	8 518 185,760	-473 077,600	22 660,360	-450 417,240	
1.2	Повнення кредиторської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.2023(виплата з першої ліній, охорони праці).	1 300,000	0,000	1 300,000	1 300,000	0,000	1 300,000	0,000	0,000	0,000	
2	Повнення кредиторської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.2023(виплата з першої ліній, охорони праці).	1 300,000	0,000	1 300,000	1 300,000	0,000	1 300,000	0,000	0,000	0,000	

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення	Гривень
1.	Залишок на початок року	X	0,000	X	
1.1	власних надходжень	X	0,000	X	
1.2	інших надходжень	X	0,000	X	
2.	Надходження	39 000,000	61 660,360	22 660,360	
	в т.ч.				
2.1	власні надходження	39 000,000	61 660,36	22 660,360	
2.2	надходження поанк	0,000	0,000	0,000	
2.3	повнення кредитів	0,000	0,000	0,000	
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000	

середні витрати на утримання однієї дитини дитячо-юнацької спортивної школи у розрізі їх видів	11929,58	19,75	11949,33	12972,12	94,57	13 066,69	8,74	378,84	9,35	
Покращення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Збільшення витрат за рахунок збільшення мін. зарплатної плати, додано 1ст. тренера по плаванню 238377 грн, придбано спортивнегараж 48720 грн, бензин 35685 грн, установлено вікон 141600 грн, пот. ремонт водоканалізації 46173 грн, м'ячі у майданчик 208689 грн.										
середньомісячна зарплатна плата працівників дитячо-юнацької спортивної школи в розрізі їх видів	10013,38	0,00	10013,38	10277,81	0,00	10 277,81	2,64	0,00	2,64	
Покращення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Збільшення за рахунок мін. зарплатної плати.										
середні витрати на навчально-професійну роботу у дитячо-юнацьких спортивних школах в розрізі їх видів у розрахунок на одного учня	12278,99	0,60	12278,99	12 693,00	0,00	12 693,00	3,37	0,00	3,37	
Покращення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Збільшення за рахунок доданої 1ст. тренера по плаванню.										
середні витрати на забезпечення участі одного учня дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів у регіональних спортивних змаганнях	481,87	0,00	481,87	845,59	0,00	845,59	75,48	0,00	75,48	
Покращення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Збільшено проведення змагань за межами області.										
якості										
кількість підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах розрізі їх видів	77,00	0,00	77,00	16,00	0,00	16,00	-79,22	0,00	-79,22	
маєстри спорту України/маїстри в Україні у категорії спорту України										
Покращення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Менше підготовлено кандидатів у маєстри спорту.										
кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів які забули предмети місяця в регіональних спортивних змаганнях	276,00	0,00	276,00	270,00	0,00	220,00	-20,29	0,00	-20,29	
Покращення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Менше зайняли призових місць.										
збільшення кількості учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів порівняно з минулим роком.	0,00	0,00	0,00	0,6	0,00	0,60	0,00	0,00	0,00	
Покращення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Збільшення учнів.										
заграт	Покращення кредиторської заборгованості.									
обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023	0,00	0,00	0,00	1 300,00	0,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00	
якості										
відсоток погашення кредиторської заборгованості минулих періодів	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	

5.5 "Виконання планових програм":

Код	Показники	Зарядний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення 6=5-4	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди 8=3-7
1	1	2	3	4	5	7	8
1.	Підготовка всього:						
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Зарплати до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
2.	2	3	4	5	6	7	8
	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Покращення щодо причини відхилення законних видатків від планового розрахунку:						
	Покращення щодо причини відхилення фактичних надходжень від законних надходжень:						
2.1	2.1	3	4	5	6	7	8
	Всього за інвестиційними проектами	0,000	0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	2.2	3	4	5	6	7	8
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6 "Наваність фінансових порушень за реу. витратами контролюючих заходів":

Наваність фінансових порушень фізотів:

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Стан фінансової дисципліни задовільний. Кредиторська заборгованість на початок року позитивна. Кредиторська заборгованість, яка виникла на кінець року буде погашена протягом 2024 року.

1 гривень

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Програма актуальна для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Розрахункова ефективність програми складає 192,2 балів - середня.

корисності бюджетної програми

Корисність програми полягає в збільшенні зарплат дітей, підвищенні їх фізичної підготовленості, створення умов для розвитку здібностей дітей для прийняття участі в різних видах занять.

довгострокових наслідків бюджетної

Дана програма буде і надалі використовуватися

Головний бухгалтер



Ганна БАБІЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)