

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

### ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

1. **1100000** **Відділ молоді та спорту Бучанської міської ради**  
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. **1110000** **Відділ молоді та спорту Бучанської міської ради**  
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **1115041 0111** **Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд**  
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

## 4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення спортсменів резервного спорту та спорту вищих досягнень та участі спортсменів у відповідальних змаганнях, розвитку здібностей вихованців дитячо-юнацьких спортивних шкіл в обраному виді спорту, створення умов для фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей, збереження і підтримка у належному технічному стані існуючої мережі комунальних спортивних споруд та спортивних споруд громадських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів.

## 5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

## 5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

№ 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)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
	в т. ч.									
1.1	Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд	1390,6	0	1390,6	1306	0	1306	-84,7	0	-84,7
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника : за рахунок економії заробітної плати та нарахування на оплату праці										
1.2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування.	0	333,9	333,9	0	333,9	333,9	0	0	0
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника : здійснено раціональний підхід до використання бюджетних коштів										

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	0	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	333,9	333,9	0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	х		х
2.2	надходження позик			

2.3	повернення кредитів	х		х
2.4	інші надходження	333,9	333,9	0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	х	0	х
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		х
3.2	інших надходжень	х		х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом 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
Напрямок використання бюджетних коштів <sup>1</sup>										
1.	затрат									
	Кількість комунальних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	2	0	2	2	0	2	0	0	0
	Обсяг видатків на утримання комунальних спортивних споруд	1390,7	333,9	1724,6	1306	333,9	1639,9	-84,7	0	-84,7
	Кількість штатних працівників комунальних спортивних споруд	13,5	0	13,5	8	0	8	-5,5	0	-5,5
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: за рахунок вакантних посад, та за рахунок здійсненого раціонального підходу до використання бюджетних коштів.										
2.	продукту									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
3.	ефективності									
	Середній розмір видатків з бюджету на утримання однієї спортивної споруди комунальної форми власності	246375	166966	413341	204043	166966	371009	-42332	0	-42332
	Середньомісячна заробітна плата працівника комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету.	66511,1	0	66511,11	66498	0	66498	-13,11	0	-13,11
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: за рахунок вакантних посад, та за рахунок здійсненого раціонального підходу до використання бюджетних коштів.										
4.	якості									
	Збільшення кількості спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів, змагань), що проводяться на утримання яких здійснюються з бюджету, порівняно з минулим роком.	100	0	100	100	0	100	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

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
	Видатки (надані кредити)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
	в т. ч.									
	Напрямок використання бюджетних коштів	0	0	0	1306	333,9	1340	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: відділ створено в жовтні 2018 року і тому показники попереднього року видатків по відділу набагато менші ніж у звітному.										
1.	затрат									
	Кількість комунальних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	x	x	x	2	0	2	0	0	0
	Обсяг видатків на утримання комунальних спортивних споруд	x	x	x	1306	333,9	1639,9	-84,7	0	-84,7
	Кількість штатних працівників комунальних спортивних споруд	x	x	x	8	0	8	-5,5	0	-5,5
2.	продукту	x	x	x						
3.	ефективності	x	x	x						
	Середній розмір видатків з бюджету на утримання однієї спортивної споруди комунальної форми власності	x	x	x	204043	166966	371009	-42332	0	-42332
	Середньомісячна заробітна плата працівника комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету.	x	x	x	66498	0	66498	-13,11	0	-13,11
4.	якості	x	x	x						
	Збільшення кількості спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів, змагань), що проводяться на утримання яких здійснюються з бюджету, порівняно з минулим роком.	x	x	x	100	0	100	0	0	0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів : у 2019

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	0	0	0	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
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	x	333,9	333,9	0	x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника : здійснено раціональний підхід до використання коштів.</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
02.янв	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>	0	0	0	0	0	0
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
02.фев	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x				x	x

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

Порушень по даній програмі за звітний період не виявлено

#### 5.7 "Стан фінансової дисципліни":

задовільно

#### 6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми У зв'язку з ефективним використання спортивних споруд, проведення спортивно масових заходів, тренувань. Програма актуальна.

ефективності бюджетної програми по відкоригованій шкалі ефективності програм дана програма набирає 205 балів і звичаєперелічених причин має високу ефективність.

корисності бюджетної програм: реалізація програми буде корисною для всіх - від дітей до людей похилого віку, які люблять спорт та активний відпочинок на свіжому повітрі. Заняття спортом - крок до здорової нації.

довгострокових наслідків бюджетної програми: програма має довгостроковий строк дії.  
Виховання фізично-розвиненої молоді, залучення підростаючого покоління заняттями улюбленим видом спорту на свіжому повітрі та підтримання тону серед людей старшого віку.

В.о. начальника відділу

Головний бухгалтер



  
(підпис)

М.М. Мороз

  
(підпис)

Н.І. Мартиненко