

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 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 напрямом 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)	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	4821,6	0	4821,6	4543,2	0	4543,2	-278,4	0	-278,4
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: за рахунок вакантних посад, та за рахунок здійсненого раціонального підходу до використання бюджетних коштів.										

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	х	х
	в т. ч.	х	х	
1.1	власних надходжень	х	х	х
1.2	інших надходжень	х	х	х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	258	245,8	-12,2
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	258	245,8	х
2.2	надходження позик	х	х	

2.3	повернення кредитів	x	x	x
2.4	інші надходження	x	x	0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x	0	x
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		x
3.2	інших надходжень	x		x
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 напрямами 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 ¹										
1.	затрат									
	Кількість комунальних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	3	0	3	3	0	3	0	0	0
	Обсяг видатків на утримання комунальних спортивних споруд	4821,6	258	5079,6	4543,2	245,8	4789	-278,4	-12,2	-290,6
	Кількість штатних працівників комунальних спортивних споруд	22,5	0	22,5	14,5	0	14,5	-8	0	-8
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	1607,2	86	1693,2	1514,4	81,9	1596,3	-92,8	-4,1	-96,9
	Середньомісячна заробітна плата працівника комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету.	7,6	0	7,6	11,5	0	11,5	3,9	0	3,9
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									
	Повнота використання коштів для утримання спортивних споруд	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	2158,4	242,7	2401,1	4543,2	245,8	4789	210,49%	101,28%	199,45%	

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: додано ще одну спортивну установу в 2021 році.

1.	затрат									
	Кількість комунальних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	3	x	3	3	0	3	100,00%	0,00%	100,00%
	Обсяг видатків на утримання комунальних спортивних споруд	2158,4	242,7	2401,1	4543,2	245,8	4789	210,49%	101,28%	199,45%
	Кількість штатних працівників комунальних спортивних споруд	18,5	x	18,5	14,5	x	14,5	78,38%	0,00%	78,38%
2.	продукту	x	x	x						
3.	ефективності	x	x	x						
	Середній розмір видатків з бюджету на утримання однієї спортивної споруди комунальної форми власності	719,5	80,9	800,4	1514,4	81,9	1596,3	210,48%	101,24%	199,44%
	Середньомісячна заробітна плата працівника комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету.	6,7	0	6,7	11,5	0	11,5	171,64%	0,00%	171,64%
4.	якості	x	x	x						
	Повнота використання коштів	100	x	100	100	0	100	0	0	0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів : у 2022 році забезпечено вчасне проведення футбольних змагань, вчасна підготовка проєктів рішень міської ради, вчасна підготовка і надання відповідей, звітів, інформації. Кошти використані за призначенням. Вакантні посади у відділі вплинули на результативні показники ефективності продукту, але на якість виконання це не вплинуло.

5.5 "Виконання інвестиційних (проєктів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проєкту (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	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.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	0	0	0	x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника :</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
	Всього за інвестиційними проектами	0	0	0	0	0	0
	Інвестиційний проект (програма) 1						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	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 більше 215 балів і з вище перелічених 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.

Начальник відділу

Головний бухгалтер



(підпис)

Наталія ДОДАТКО

(підпис)

Наталія МАРТИНЕНКО