

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми  
станом на 01.01.2019 року**

1. 1000000 Відділ у справах сім'ї, молоді, фізичної культури та спорту Новокаховської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1010000 Відділ у справах сім'ї, молоді, фізичної культури та спорту Новокаховської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 1115060 Інші заходи з розвитку фізичної культури та спорту  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Підпрограма 1	x	x	x
	Завдання 1: Сприяння діяльності закладів фізичної культури і спорту і організацій фізкультурно-спортивної спрямованості	250		
	Завдання 2: Надання стипендій провідним спортсменам міста Нова Каховка	225		
	Завдання 3. Надання разової винагороди провідним спортсменам міста	225		
	Підпрограма 2			
	Завдання 1: Забезпечення складання; надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів, установ, організацій сфери фізичної культури та спорту.	225		
	Загальний результат підпрограми	230		

Зазначаються усі підпрограми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Завдання 1	
	Завдання 2	
	...	

Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Керівник бухгалтерської служби

(підпис)

І.А.Покрова

(ініціали та прізвище)

## РОЗРАХУНОК

СПКВК 1115060

І.2. ІппА Методики

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми за 2018 рік

**Програма 1**

Завдання 1:

еф2018:

$$(1527,590/1418,261+50,0/40,661+21,217/19,698+694/6473+30,552/25,787+2,0/1,936+424/58+83/81):8 \times 100 =$$

$$(1,0770+1,2296+1,0771+1,4672+1,1847+1,0330+1,1843+1,0246):8 \times 100 =$$

$$1,2775:8 \times 100 = 115,97$$

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми за 2017 рік

еф2017:

$$1444,3/1444,2+ 50,0 / 48,96 + 20,060 / 20,003 + 694 / 680 + 28886 / 28804+2000/2129$$

$$1401/400 +83/88,7) : 8 \times 100 = (1+1,021+1,003+1,021+1,003+0,94+1,003+0,936) = 99,1$$

якості немає тому що не було зростання кількості учасників заходів

І.2. ІппВ Методики

Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$115,97/99,1 = 1,17 \text{ (результат порівняння 25 балів)}$$

І.3.1 Методики

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми

$$E = 115,97 + 25 + 109,7 = 250,6$$

Вказана сума балів згідно п.1.2 Методики відповідає низькій ефективності програми (менше 190 балів)

Завдання 2:

еф2018:

$$2177 / 2177 \times 100 = 100$$

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми за 2017 рік

еф2017:

$$2190/2190 \times 100 = 100$$

$$\text{якості } 117/117 \times 100 = 100$$

І.2. ІппВ Методики

Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$100/100,0=1 \text{ (результат порівняння 25 балів)}$$

П.3.1 Методики

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми

$$E=100+100+25(\text{п.3.2 Методики-коефіцієнт якості})=225$$

Вказана сума балів згідно п.1.2 Методики відповідає високій ефективності програми (251 і більше балів)

Завдання 3.

Іеф2018:

$$10,0 / 10,0 \times 100 = 100$$

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми за 2017 рік  
У 2017 році разової винагороди провідним спортсменам міста не було.

$$\text{Якості } 100 / 100 \times 100 = 100$$

П.2.1ппВ Методики

Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$100/100,0=1 \text{ (результат порівняння 25 балів)}$$

П.3.1 Методики

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми

$$E=100+100+25(\text{п.3.2 Методики-коефіцієнт якості})=225$$

Вказана сума балів згідно п.1.2 Методики відповідає високій ефективності програми (251 і більше балів)

## **Програма 2**

Завдання 1:

Іеф2018:

$$(7/7 + 73,169 / 73,163 + 51 / 51 + 2/2) : 4 \times 100 = (1 + 1 + 1 + 1) : 4 \times 100 = 100$$

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми за 2017 рік

Іеф2017:

$$(12/9 + 58357/76273 + 85/64 + 4/2,5) : 4 \times 100 = (1,33 + 0,76 + 1,33 + 1,6) : 4 \times 100 = 125,5$$

Якості не має

П.2.1ппВ Методики

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ**  
за 2018 рік

1. **1000000 Відділ у справах сім'ї, молоді, фізичної культури та спорту Новокаховської міської ради**  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **1010000 Відділ у справах сім'ї, молоді, фізичної культури та спорту Новокаховської міської ради**  
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. **1115060 Інші заходи з розвитку фізичної культури та спорту**  
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

**Здійснення фізкультурно-масової роботи серед населення, підтримка спорту вищих досягнень та заходи з регіонального розвитку фізичної культури та спорту**

4. Мета бюджетної програми:
5. Оцінка ефективності бюджетної програми

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) в т.ч.	1953,413		1953,413	1834,739		1834,739	-118,674		-118,674
1.1	1115062 "Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні"	1770,490		1770,490	1651,822		1651,822	-118,668		-118,668
1.2.	Завдання 1: Сприяння діяльності закладів фізичної культури і спорту і організацій фізкультурно-спортивної спрямованості	1577,590		1577,590	1458,922		1458,922	-118,668		-118,668
2.	Завдання 2: Надання стипендій провідним спортсменам міста Нова Каховка	182,900		182,900	182,900		182,900			
3.	Завдання 3: Надання разової винагороди	10,0		10,0	10,0		10,0			
4.	1115063 "Забезпечення діяльності центральної бухгалтерії"	182,923		182,923	182,917		182,917	-6,00		-6,00
4.1.	Завдання 1: Забезпечення складання; надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів, установ, організацій сфери фізичної культури та спорту.	182,923		182,923	182,917		182,917	-6,00		-6,00

Відхилення між затвердженими видатками та касовими видатками ГО НСК "Енергія" складають -109,329 грн. у зв'язку зі зменшенням виїзних ігор, а також зменшення суми обов'язкового заявкового внеску до професійної футбольної ліги України. Відхилення ГО ДЮСК "Імпульс" складають 9339,00 грн. з них: придбання предметів -2100,00 грн.; харчування - 3570,00 грн.; відрядження - 3669,00 грн., причина відхилення - зменшення проведених заходів.

## 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	x		x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		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				
2.	Надходження			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
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				

## 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										
<i>Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні. Надання фінансової підтримки громадським організаціям.</i>										
1.	затрат									
1.1.	Кількість закладів фізичної культури та спорту, яким надається фінансова підтримка всього, у т.ч.:	2		2	2		2			
1.2.	ГО "НСК"Енергія"	1		1	1		1			
1.3.	ГО "Дитячий юнацький спортивний клуб з баскетболу "Імпульс"	1		1	1		1			

1.4.	Кількість штатних працівників закладів фізичної культури і спорту, фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів всього, у т.ч.:	6,25		6,25	6,25		6,25		
1.5.	ГО "НСК"Енергія"	6,25		6,25	6,25		6,25		
1.6.	ГО "Дитячий юнацький спортивний клуб з баскетболу "Імпульс"								
1.7.	Кількість спортивних заходів, що проводяться закладами фізичної культури і спорту, фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету всього, у т.ч.:	75		75	76		76	1	1
1.8.	ГО "НСК"Енергія"	50		50	55		55	-	5
1.9.	ГО "Дитячий юнацький спортивний клуб з баскетболу "Імпульс"	25		25	21		21	-4	-4
1.10.	Кількість осіб, які займаються в закладах фізичної культури і спорту, фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету:	144		144	158		158	14	14
1.11.	ГО "НСК"Енергія"	72		72	72		72		
1.12.	ГО "Дитячий юнацький спортивний клуб з баскетболу "Імпульс"	72		72	86		86	14	14
1.13.	обсяги витрат на виплату стипендій	182,900		182,900	182,900		182,900		

Відхилення у кількості проведених спортивних заходів відбулися у ГО ДЮСК "Імпульс" у зв'язку з перенесенням дати проведення змагань. Відхилення у кількості осіб, які займаються у закладах складають на 14 осіб більше.

2	продукту								
---	----------	--	--	--	--	--	--	--	--

	Кількість людино-днів спортивних заходів, що проводяться закладами фізичної культури та спорту, фізкультурно-спортивної спрямованості, які отримують фінансову підтримку з бюджету всього у т.ч.								
2.1.		4200		4200	4464		4464	264	264
2.2.	ГО НСК «Енергія»	3600		3600	3960		3960	360	360
2.3.	ГО НСК «Енергія»	600		600	504		504	-94	-94
3.	ефективності								
3.1.	Середній розмір фінансової підтримки одному закладу фізичної культури і спорту, фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету всього у т.ч.	788,795		788,795	729,461		729,461	-59,334	-59,334
3.2.	ГО НСК «Енергія»	1527,59		1527,59	1418,261		1418,261	-109,329	-109,329
3.3.	ГО ДЮСК «Імпульс»	50,0		50,0	40,661		40,661	-9,339	-9,339
3.4.	Середні витрати на одну особу, яка займається в закладах фізичної культури і спорту, фізично-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету у т.ч.	10,956		10,956	9,234		9,234	-1,721	-1,721
3.5.	ГО НСК «Енергія»	21,217		21,217	19,698		19,698	-1,519	-1,519
3.6.	ГО ДЮСК «Імпульс»	0,694		0,694	0,473		0,473	-221	-221
3.7.	Середні витрати на проведення одного спортивного заходу закладами фізичної культури і спорту, фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету у т.ч.	21,035		21,035	19,196		19,196	-1,838	-1,838
3.8.	ГО НСК «Енергія»	30,552		30,552	25,787		25,787	-4765	-4765
3.9.	ГО ДЮСК «Імпульс»	2,0		2,0	1,936		1,936	-64	-64

3.10.	Середні витрати на проведення одного людино-дня спортивного заходу, закладами фізичної культури і спорту, фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету у т.ч.	376	376	327	327	-49	-49
3.11.	ГО НСК «Енергія»	424	424	358	358	-66	-66
3.12.	ГО ДЮСК «Імпульс»	83	83	81	81	-2	-2
4.	якості						
4.1.	Динаміка кількості учасників спортивних заходів, що проводиться закладами фізичної культури і спорту, фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету, порівняно з минулим роком у т.ч.	100	100	109,7	109,7	9,4	9,4
4.2.	ГО НСК «Енергія»	100	100	100	100	-	-
4.3.	ГО ДЮСК «Імпульс»	100	100	119,4	119,4	19,4	19,4
Завдання 2. Надання стипендій провідним спортсменам міста Нова Каховка							
5.	затрат						
5.1.	обсяги витрат на виплату стипендій	182,900	182,900	182,900	182,900		
5.2.	кількість призначених стипендій	7	7	7	7		
6.	продукту						
6.1.	кількість спортсменів яким призначена стипендія	7	7	7	7		
7.	ефективності						
7.1.	середньомісячний розмір однієї стипендії	2,177	2,177	2,177	2,177		
8.	якості						
8.1.	динаміка зростання надання стипендій провідним спортсменам міста Нова Каховка в порівнянні з минулим роком	117	117	117	117		
Завдання 3. Надання разової винагороди							



9.	затрат								
	обсяги витрат на виплату разової винагороди провідним спортсменам міста Нова Каховка	10,0		10,0	10,0		10,0		
9.1.									
9.2.	кількість призначених винагород	1		1	1		1		
10.	продукту								
10.1.	кількість спортсменів яким призначена разова винагорода	1		1	1		1		
11.	ефективності								
11.1.	середній розмір разової винагороди	10,0		10,0	10,0		10,0		
12.	якості								
12.1.	Динаміка зростання надання разових винагород провідним спортсменам міста в порівнянні з минулим роком	100		100	100		100		

*Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії*

1.	затрат								
	Кількість централізованих бухгалтерій	1		1	1		1		
	Кількість штатних ставок	2,5		2,5	2,5		2,5	-	-
Відхилення відсутні.									
2.	продукту								
	Кількість закладів фізичної культури та спорту, які обслуговує централізована бухгалтерія	6		6	6		6	-	-
	Кількість особових рахунків	18		18	18		18		
	Кількість складених звітів	128		128	128		128		
Відхилення відсутні.									
3.	ефективності								
	Кількість рахунків, що обслуговує один працівник централізованої бухгалтерії	7		7	7		7	-	-
	Середні витрати на забезпечення однієї штатної ставки	73,169		73,169	73,166		73,166	-3	-3
	Кількість звітів на одну штатну ставку	51		51	51		51	-	-

	Кількість закладів фізичної культури та спорту, які обслуговує одна штатна одиниця	2		2	2		2	-	-
Відхилення відсутні.									
4.	якості								
	Динаміка кількості закладів, що обслуговує централізована бухгалтерія								
	Динаміка складених звітів, порівняно з минулим роком								
	Динаміка особових рахунків, порівняно з минулим роком								
Показники якості по обслуговуванню збільшено на 20% у зв'язку зі збільшенням установ, що обслуговуються централізованою бухгалтерією. В цілому при зменшенні штатних одиниць (-0,5), обслуговування установ, особових рахунків, складання звітів збережено на рівні запланованих показників.									
<i>Напряма використання бюджетних коштів</i>									
	...								

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

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

№ 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)									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
	в т. ч.									
<i>Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні. Надання фінансової підтримки громадським організаціям.</i>										
1.	затрат									
	Кількість закладів фізичної культури та спорту, яким надається фінансова підтримка всього, у т.ч.:	2		2	2		2			
	ГО "НСК"Енергія"	1		1	1		1			
	ГО "Дитячий юнацький спортивний клуб з баскетболу "Імпульс"	1		1	1		1			

	Кількість штатних працівників закладів фізичної культури і спорту, фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів всього, у т.ч.:	6	6	6,25	6,25	4	4
	ГО "НСК"Енергія"	6	6	6,25	6,25	4	4
	ГО "Дитячий юнацький спортивний клуб з баскетболу "Імпульс"						
	Кількість спортивних заходів, що проводяться закладами фізичної культури і спорту, фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету всього, у т.ч.:	73	73	76	76	4	4
	ГО "НСК"Енергія"	50	50	55	55	10	10
	ГО "Дитячий юнацький спортивний клуб з баскетболу "Імпульс"	23	23	21	21	-9	-9
	Кількість осіб, які займаються в закладах фізичної культури і спорту, фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету:	144	144	158	158	10	10
	ГО "НСК"Енергія"	72	72	72	72	0	0
	ГО "Дитячий юнацький спортивний клуб з баскетболу "Імпульс"	72	72	86	86	19	19
Зменшено кількість проведених змагань по ГО "Спортивний клуб "Імпульс" (-2) від минулого року. Кількість відвідувачів ГО ДЮОСК "Імпульс" збільшилось на 19 %. У ГО НСК "Енергія" проведено більше спортивних заходів на 10 % у порівнянні з минулим роком.							
2.	продукту						
2.1.	Кількість людино-днів спортивних заходів, що проводяться закладами фізичної культури і спорту, фізкультурно-спортивної спрямованості, які отримують фінансову підтримку з бюджету всього, у т.ч.:	4152	4152	4464	4464	264	264
2.2.	ГО "НСК"Енергія"	3600	3600	3960	3960	360	360

2.3.	ГО "Дитячий юнацький спортивний клуб з баскетболу "Імпульс"	552	552	504	504	-96	-96
У зв'язку зі зменшенням кількості проведених змагань (-4) зменшилась кількість людино-днів (-96)							
3.	ефективності						
3.1.	Середній розмір фінансової підтримки одному закладу фізичної культури і спорту, фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету всього, у т.ч.:						
3.2.	ГО "НСК"Енергія"	1440,204	1440,204	1418,261	1418,26	-1,52	-1,52
3.3.	ГО "Дитячий юнацький спортивний клуб з баскетболу "Імпульс"	48,960	48,960	40,661	40,661	-16,95	-16,95
3.4.	Середні витрати на одну особу, яка займається в закладах фізичної культури і спорту, фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету всього у т.ч.:	10341,42	10341,42	9,234	9,234	-1,107	-1,107
3.5.	ГО "НСК"Енергія"	20002,83	20002,83	19,698	19,698		
3.6.	ГО "Дитячий юнацький спортивний клуб з баскетболу "Імпульс"	680,00	680,00	473,00	473,00		
3.7.	Середні витрати на проведення одного спортивного заходу закладами фізичної культури і спорту, фізично-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету всього, у т.ч.:	19856,00	19856,00	19196,00	19196,00	96,7	96,7
3.8.	ГО "НСК"Енергія"	28804,00	28804,00	25787,00	25787,00	0,90	0,90
3.9.	ГО "Дитячий юнацький спортивний клуб з баскетболу "Імпульс"	2128,00	2128,00	1936,00	1936,00	0,90	0,90
3.10.	Середні витрати на проведення одного людино-дня спортивного заходу, закладами фізичної культури і спорту, фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету всього, у т.ч.:	360,00	360,00	327,00	327,00	0,90	0,90

3.11.	ГО "НСК"Енергія"	400,00		400,00	358,00		358,00	0,90		0,90
3.12.	ГО "Дитячий юнацький спортивний клуб з баскетболу "Імпульс"	88,70		88,70	81,00		81,00	0,91		0,91

У зв'язку з залишком коштів по ГО НСК "Енергія" зменшилися середні витрати на одну особу, на проведення одного спортивного заходу, на одну особу, що займається в клубі, по ГО "ДЮСК з баскетболу "Імпульс" існує залишок коштів, що є причиною збільшення середніх витрат на проведення одного, середніх витрат а один людино-день, за 2017 рік проведено змагань на менше ніж планувалося на (-2).

4.	якості									
	Динаміка кількості учасників спортивних заходів, що проводиться закладами фізичної культури та спорту, фізкультурно-спортивної спрямованості, що отримують фінансову підтримку з бюджету, порівняно з минулим роком у т.ч.	100		100	109,7		109,7	9,4		9,4
	ГО "НСК"Енергія"	100		100	100		100	-		-
	ГО "Дитячий юнацький спортивний клуб з баскетболу "Імпульс"	100		100	119,40		119,40	19,40		19,40

ГО НСК "Енергія" планували провести 50 заходів, проведено 50, проведених заходів 2016 року - 50. У зв'язку з залишками кошторисних призначень та зменшенням проведених заходів по ГО "ДЮСК Імпульс" (-2), показники ефективності менше запланованих, та завищено витрати по проведенню заходів.

*Надання стипендій провідним спортсменам*

1.	затрат									
	Обсяги витрат на виплату стипендій	157,710		157,710	182,900		182,900	15,97		15,97
	Кількість призначених стипендій	6		6	7		7	16,7		16,7
2.	продукту									
	Кількість спортсменів, яким призначена стипендія	6		6	7		7	16,7		16,7
3.	ефективності									
	Середньомісячний розмір однієї стипендії	2,190		2,190	2,250		2,250	2,7		2,70
4.	якості									
	Динаміка зростання надання стипендій провідним спортсменам міста в порівнянні з минулим роком	20%		20,00%						

У порівнянні з минулим роком кількість призначених стипендій збільшилась на одну, тобто на 16,7%. Також збільшився, у порівнянні з минулим роком, розмір середньомісячної стипендії на 2,7%.

## Завдання 3. Надання разової винагороди провідним спортсменам міста Нова Каховка

1.	затрат								
1.1.	обсяг витрат на виплату разової винагороди провідним спортсменам міста Нова Каховка			10,0		10,0			
1.2.	Кількість призначених винагород			1		1			
2.	продукту								
2.1.	Кількість спортсменів, яким призначена разова винагорода			1		1			
3.	ефективності								
3.1.	середній розмір разової винагороди			10,0		10,0			
4.	якості								
4.1	динаміка зростання надання разових винагород провідним спортсменам міста Нова Каховка			100		100			
<b>Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії</b>									
1.	затрат								
	Кількість централізованих бухгалтерій	1	1	1		1			
	Кількість штатних ставок	1,5	1,5	2,5		2,5	66,7		66,7
У 2017 році збільшилась кількість установ, які обслуговує централізована бухгалтерія, тому і збільшилась кількість штатних ставок.									
2.	продукту								
	Кількість закладів фізичної культури та спорту, які обслуговує централізована бухгалтерія	6	6	6		6	0,0		0
	Кількість особових рахунків	18	18	18		18	0,0		0
	Кількість складених звітів	128	128	128		128	0,0		0
Відхилення відсутні.									
3.	ефективності								
	Кількість рахунків, що обслуговує один працівник централізованої бухгалтерії	12	12	7		7	-41,67		-41,67
	Середні витрати на забезпечення однієї штатної ставки	76,273	76,273	73,166		73,116	-4,14		-4,14
	Кількість звітів на одну штатну ставку	85	85	51		51	-40		-40

	Кількість закладів фізичної культури та спорту, які обслуговує одна штатна одиниця	4	4	2	2	-50	-50
Показники зменшилися у порівнянні з минулим роком у зв'язку зі збільшенням штатних одиниць.							
4.	якості						
	Динаміка кількості закладів, що обслуговує централізована бухгалтерія	20%	20%				
	Динаміка складених звітів, порівняно з минулим роком	20%	20%				
	Динаміка особових рахунків, порівняно з минулим роком	20%	20%				
Показники якості по обслуговуванню залишилися без змін, у порівнянні з минулим роком.							

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	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x			0	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету	x			0	x	x
	Запозичення до бюджету	x			0	x	x
	Інші джерела	x			0	x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього</b>	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
3.	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 1</b>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	...						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 2</b>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	...						
4.	<b>Капітальні видатки з утримання</b>	x				x	x

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

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

відсутня дебіторська та кредиторська заборгованість

6. Узагальнений висновок щодо:  
актуальності бюджетної програми \_\_\_\_\_

ефективності бюджетної програми \_\_\_\_\_ висока \_\_\_\_\_

корисності бюджетної програм \_\_\_\_\_

довгострокових наслідків бюджетної програми \_\_\_\_\_

**Керівник бухгалтерської служби**

  
(підпис)

І.А.Покров

•  
(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом