

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2019 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. 1115063 Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії

(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)	214,588		214,588	214,587		214,587	0,001		0,001
	в т.ч.									
1.	Забезпечення складання; надання кошторисної, звітної, фінансової зокрументалії, фінансування закладів, установ, організацій сфери фізичної культури та спорту.	214,588		214,588	214,587		214,587	0,001		0,001

Відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми складає 1 грн.

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 напрямками 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
1.	затрат									
1.1.	Кількість централізованих бухгалтерій	1		1	1		1			
1.2.	Кількість штатних ставок	2,5		2,5	2,5		2,5	-		-
Відхилення відсутні.										
2.	продукту									
2.1.	Кількість закладів фізичної культури та спорту, які обслуговує централізована бухгалтерія	6		6	7		7	-1		-1
2.2.	Кількість особових рахунків	18		18	18		18			
2.3.	Кількість складених звітів	128		128	128		128			
Відхилення відсутні.										
3.	ефективності									
3.1.	Кількість рахунків, що обслуговує один працівник централізованої бухгалтерії	7		7	7		7	-		-
3.2.	Середні витрати на забезпечення однієї штатної ставки	85,835		85,835	85,835		85,835	0		0
3.3.	Кількість звітів на одну штатну ставку	51		51	51		51	-		-

3.4.	Кількість закладів фізичної культури та спорту, які обслуговує одна штатна одиниця	2		2	2		2	0		0
------	--	---	--	---	---	--	---	---	--	---

Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворилися в кількості закладів, які обслуговуються однією штатною одиницею. Так як у травні поточного року додано Громадську організацію "Клуб з боксу "Данька".

4.	якості									
4.1.	Динаміка кількості закладів, що обслуговує централізована бухгалтерія	100%		100%	116,6%		116.6%	-17%		-17%
4.2.	Динаміка складених звітів, порівняно з минулим роком	100%		100%	100%		100%			
4.3.	Динаміка особових рахунків, порівняно з минулим роком	100%		100%	100%		100%			

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.

Напрями використання бюджетних коштів

...										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

¹ Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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
1.	затрат									
1.1.	Кількість централізованих бухгалтерій	1		1	1		1			
1.2.	Кількість штатних ставок	2,5		2,5	2,5		2,5	0,0		0,0

У 2019 році відхилення відсутні.

2.	продукту									
2.1.	Кількість закладів фізичної культури та спорту, які обслуговує централізована бухгалтерія	6		6	7		7	16,7		16,7
2.2.	Кількість особових рахунків	18		18	18		18	0,0		0
2.3.	Кількість складених звітів	128		128	128		128	0,0		0

Відхилення утворилися у кількості закладів, т.я. у 2019 році додався Клуб з боксу "Данька".

3.	ефективності									
3.1.	Кількість рахунків, що обслуговує один працівник централізованої бухгалтерії	7		7	7		7	0,00		0,00

3.2.	Середні витрати на забезпечення однієї штатної ставки	73,166		73,166	85,835		85,835	17,32		17,32
3.3.	Кількість звітів на одну штатну ставку	51		51	51		51	0		-40
3.4.	Кількість закладів фізичної культури та спорту, які обслуговує одна штатна одиниця	2		2	3		3	50		50

Показники зменшилися у порівнянні з минулим роком у зв'язку зі збільшенням штатних одиниць.

4.	якості									
4.1.	Динаміка кількості закладів, що обслуговує централізована бухгалтерія	100%		100%	116,6%		116,6%	17		
4.2.	Динаміка складених звітів, порівняно з минулим роком	100%		100%	100%		100%	0		
4.3.	Динаміка особових рахунків, порівняно з минулим роком	100%		100%	100%		100%			

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.	Надходження всього	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.	Видатки бюджету розвитку всього	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.	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
	<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
	<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	...						

4.	Капітальні видатки з утримання	x			x	x
----	--------------------------------	---	--	--	---	---

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

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
 відсуття 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.Покрова

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом

Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. № 13)