

Результати аналізу ефективності бюджетної програми

станом на 01.01.2021 року

1. 1100000 Відділ у справах сім'ї, молоді, фізичної культури та спорту Новокаховської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1110000 Відділ у справах сім'ї, молоді, фізичної культури та спорту Новокаховської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 1115063 Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії
(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
1.1.	Забезпечення складання і надання кошторисної звітності, фінансової документації, фінансування закладів, установ, організацій сфери фізичної культури та спорту	215		

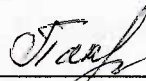
Зазначаються усі підпрограми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

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

3. 1115063 Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії

П.2.1ппА Методики

Завдання 1.

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми за 2020 рік
Іеф2020:

$$(8 / 8+77444/77015+56/56+3/3) : 4 \times 100 = (1+1+1+1)=100$$

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми за 2019 рік
Іеф2019:

$$(7 / 7+85835/85835+51/51+3/2) : 4 \times 100 = (1+1+1+1,5)/4 \times 100 = 112,5$$

Середній індекс виконання показників якості бюджетної програми за 2020

І як 2020

$$(114,2/114,2+109,3/109,3+106/106) / 3 \times 100 = 100$$

П.2.1ппВ Методики

Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$100 / 112,5 = 0,89 \text{ (результат порівняння 15 балів)}$$

П.3.1 Методики

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми

$$E = 100 + 100 + 15 \text{ (п.3.2 Методики-коефіцієнт якості)} = 215$$

Вказана сума балів згідно п.1.2 Методики відповідає високій ефективності програми (215 і більше балів)

Цифри взяті з розрахунку та звіту за 2020, 2019 роки

Загальна кількість нарахованих балів 215.

Головний бухгалтер



І.А.Покрова

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2020 рік

1. 110000 Відділ у справах сім'ї, молоді, фізичної культури та спорту Новокаховської міської ради

(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 1110000 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)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення складання і надання кошторисної звітності, фінансової документації, фінансування закладів, установ. Організацій сфери фізичної культури та спорту

5. Оцінка ефективності бюджетної програми

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.	Видатки (надані кредити)	245,833		245,833	244,544		244,544	1,289		1,289
	в т.ч.									
1.1.	1115063 "Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії"	245,833		245,833	244,544		244,544	1,289		1,289
1.2.	Забезпечення складання і надання кошторисної звітності, фінансової документації, фінансування закладів, установ. Організацій сфери фізичної культури та спорту	232,333		232,333	231,044		231,044	1,289		1,289

(тис.грн.)

1.3.	Придбання матеріалів та обладнання	13,500	13,500	13,500	13,500	0,000	0,000
------	------------------------------------	--------	--------	--------	--------	-------	-------

Відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів. Затверджених у паспорті бюджетної програми складає 1289,00 грн. узв'язку з невикористаними плановими призначеннями по оплаті за комунальні послуги та енергоносії, які утворились завдяки економічному їх використанню

1.3 Напряом використання бюджетних коштів

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника

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					

надходжень, на кінець року

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом	Виконано	Відхилення
-------	-----------	-----------------------	----------	------------

(тис.грн.)

	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.												
1.1.	1		1			1			1			1
1.2.	3		3			3			3			3
	2,5		2,5			2,5			2,5			2,5
	0,5		0,5			0,5			0,5			0,5
1.3.	13,500		13,500			13,500			13,500			13,500
2.												
2.1.	8		8			8			8			8
2.2.	19		19			19			19			19
2.3.	140		140			140			140			140
2.4.	1		1			1			1			1
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.												
3.												
3.1.	8		8			8			8			8

3.2.	Середні витрати на забезпечення однієї штатної ставки	77,444	77,444	77,015	77,015	0,429	0,429
3.3.	Кількість звітів на одну штатну ставку	56	56	56	56	0	0
3.4.	Кількість закладів фізичної культури та спорту, які обслуговує одна штатна одиниця централізованої бухгалтерії	3	3	3	3	0	0

Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками . У зв'язку з залишками планів в сумі 1289 грн. по видатках на відрядження, оплаті комунальних послуг та енергоносіїв зменшились середні витрати на забезпечення однієї штатної одиниці.

4.	якості						
4.1.	Динаміка кількості закладів, що обслуговує централізована бухгалтерія	114,2	114,2	114,2	114,2	0	0
4.2.	Динаміка складених звітів, порівняно з минулим роком	109,3	109,3	109,3	109,3	0	0
4.3.	Динаміка особових рахунків порівняно з минулим роком	106	106	106	106	0	0
4.4.	Відсоток забезпечення обладнанням та матеріалами	100	100	100	100	0	0

Напрями використання бюджетних коштів

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

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені паспортом бюджетної програми.

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

3.1.	Кількість рахунків, що обслуговує один працівник централізованої бухгалтерії	7		7	8	8		8	-1	-1
3.2.	Середні витрати на забезпечення однієї штатної ставки	85,835		85,835	77,015	77,015		77,015	8,820	8,820
3.3.	Кількість звітів на одну штатну ставку	51		51	56	56		56	-5	-5
3.4.	Кількість закладів фізичної культури та спорту, які обслуговує одна штатна одиниця централізованої бухгалтерії	3		3	3	3		3	0	0
4.	якості									
4.1.	Динаміка кількості закладів, що обслуговує централізована бухгалтерія	116,6		116,6	114,2	114,2		114,2	2,4	2,4
4.2.	Динаміка складених звітів, порівняно з минулим роком	100		100	109,3	109,3		109,3	-9,3	-9,3
4.3.	Динаміка особових рахунків порівняно з минулим роком	106		106	106	106		106	0	0
4.4.	Відсоток забезпечення обладнанням та матеріалами	100		100	100	100		100	0	0

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	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	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						
	Інвестиційний проект						
	<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1</i>						
	Напряму спрямування коштів						
	...						
	Інвестиційний проект						
	<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2</i>						
	Напряму спрямування коштів						
	...						
4.	Капітальні видатки з	x				x	x

відсутня дебіторська кредиторська заборгованість

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

ефективності бюджетної програми

висока

корисності бюджетної програм

довгострокових наслідків бюджетної програми

Керівник бухгалтерської служби

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. № 13)

І.А.Покрова

(підпис)