

## 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. 1115041 Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд  
(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	Утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд комунальної форми власності та забезпечення їх ефективного функціонування для проведення спортивних заходів		215,5	
2	Придбання обладнання, інвентарю, предметів довгострокового користування		150,5	
3	Проведення капітального ремонту	225		
4	Проведення поточного ремонту	225		
	Загальний результат оцінки програми		214	

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)

1115041 Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд

## П.2.1 Методики

**Завдання 1.**

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

$$(2013892,5/1989641+4844/4906+129929/128364) : 3 \times 100 = (1,013+0,988+1,013)/3 \times 100 = 100,5$$

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

$$(1697909/1690327+4358/4350+135833/116574) : 3 \times 100 = (1,004+1,001+1,165)/3 \times 100 = 105,6$$

Середній індекс виконання показників якості бюджетної програми за 2020

І як 2020

$$(105/105 + 106,9/106,9)/2 \times 100 = 100$$

## П.2.1ппВ Методики

Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$100,5 / 105,6 = 0,95 (\text{результат порівняння 15 балів})$$

## П.3.1 Методики

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми

$$E = 100,5 + 100 + 15 \text{ (п.3.2 Методики-коефіцієнт якості)} = 215,5$$

Вказана сума балів згідно п.1.2 Методики відповідає середній ефективності програми (190-215 балів)

Цифри взяті з розрахунку та звіту за 2020, 2019 роки

Загальна кількість нарахованих балів 215,5.

**Завдання 2.**

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

$$(3480/5232) : 1 \times 100 = 66,5$$

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

$$(17320/16762) : 1 \times 100 = 103,3$$

Середній індекс виконання показників якості бюджетної програми за 2020

І як 2020

$$(84/100) \times 100 = 84$$

## П.2.1ппВ Методики

Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$66,5 / 103,3 = 0,64 (\text{результат порівняння 0 балів})$$

## П.3.1 Методики

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми

$$E = 66,5 + 84 + 0 \text{ (п.3.2 Методики-коефіцієнт якості)} = 150,5$$

Вказана сума балів згідно п.1.2 Методики відповідає середній ефективності програми (190-215 балів)

Цифри взяті з розрахунку та звіту за 2020 ,2019 роки

### **Завдання 3.**

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

$$(580/ 577) : 1 \times 100 = 100,5$$

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

$$(149320/145042) : 1 \times 100 = 102,9$$

Середній індекс виконання показників якості бюджетної програми за 2020

І як 2020

$$(99,4/100 \times 100) = 99,4$$

П.2.1ппВ Методики

Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$100,5 / 102,9 = 98 (\text{результат порівняння 25 балів})$$

П.3.1 Методики

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми

$$E = 100,5 + 99,4 + 25 (\text{п.3.2 Методики-коефіцієнт якості}) = 224,9$$

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

### **Завдання 4.**

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

$$(26700/ 26700) : 1 \times 100 = 100$$

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

$$(172695/172695) : 1 \times 100 = 100$$

Середній індекс виконання показників якості бюджетної програми за 2020

І як 2020

$$(100/100 \times 100) = 100$$

П.2.1ппВ Методики

Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

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 (215 і більше балів)

Цифри взяті з розрахунку та звіту за 2020 ,2019 роки

Головний бухгалтер

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'I.A. Pokrova', written in a cursive style.

І.А.Покрова

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2020 рік

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 відповідального виконавця)

3. **1115041** Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд

(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

**Збереження та підтримка в належному технічному стані існуючої мережі спортивних споруд громадських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів**

5. Оцінка ефективності бюджетної програми

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів"

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення		разом
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1.	Видатки (надані кредити)	4354,762		4354,762		4289,352		65,410
	в т.ч.							
1.1.	1115041 "Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд"	4354,762		4289,352		4289,352		65,410
1.2.	Утримання в належному технічному стані існуючої мережі спортивних споруд громадських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів	4027,785		3979,281		3979,281		48,504

(тис.грн.)

1.3.	Здійснення благоустрою прилеглої території футбольного поля "Дніпро" стадіону "Енергія"	199,300	199,300	198,040	198,040	1,260	1,260
1.3	Проведення поточного ремонту	106,799	106,799	106,799	106,799	0,000	0,000
1.4	Придбання обладнання інвентарю, предметів довгострокового користування	20,878	20,878	5,232	5,232	15,646	15,646

Залишок планових призначень по оплаті праці з нарахуваннями - 14347,53 грн. ( нарахування на оплату праці 2 інвалідів 8% )  
 економії використання: оплата електроенергії - 29964,74 грн., оплата водопостачання та водовідведення - 123,65 грн., придбання інвентарю (планг поливний) - 15646,00 грн. Залишки планових призначень: придбання матеріалів - 326,49 грн., оренда ф/п "Дніпро" - 3717,83., роботи по благоустрою ф/п "Дніпро" - 1260 грн.

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

№ 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
		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		
		кінець року		

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

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної	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.	2		2			2			2			0
1.2.	43,5		43,5			43,5			43,5			0
1.3.	199,300		199,300			198,040			198,040			1,260
1.4.	106,799		106,799			106,799			106,799			0
1.5.	20,878		20,878			5,232			5,232			15,646

Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками утворилися у зв'язку з економією коштів по благоустрою ф/п "Дніпро" - 1260,00 грн., та не використанням коштів на придбання інвентарю (шланг поливний) - 15646,00 грн.

	продукту											
2.												
2.1.	105		105			105			105			0
2.2.	31		31			31			31			0

2.3.	Обсяг запланованих робіт по благоустрою прилеглої території футбольного поля "Дніпро"	343,4	343,4	343,4	343,4	33,4	0	0
2.4.	Кількість об'єктів, які планується відремонтувати	4	4	4	4	0	0	0
2.5.	Кількість одиниць придбаного обладнання та матеріалів	6	6	5	5	1	1	1
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками утворилися у зв'язку з економією коштів по благоустрою ф/п "Дніпро" - 1260,00 грн., та не використанням коштів на придбання інвентарю (шланг поливний) - 15646,00 грн.								
3.	ефективності							
3.1.	Середній розмір витратків з бюджету на утримання однієї спортивної споруди комунальної форми власності	2013,893	2013,893	1989,641	1989,641	24,252	24,252	24,252
3.2.	Середньомісячна заробітна плата одного працівника комунальних спортивних споруд витатки на утримання яких здійснюються з бюджету	4,844	4,844	4,906	4,906	-0,062	-0,062	-0,062
3.3.	Середні витрати на функціонування однієї спортивної секції, яка проводить заняття на комунальних спортивних спорудах	129,929	129,929	128,364	128,364	1,565	1,565	1,565
3.4.	Середня вартість 1 м2 укладеної плитки	0,580	0,580	0,577	0,577	0,003	0,003	0,003
3.5.	Середні витрати на проведення поточного ремонту	26,700	26,700	26,700	26,700	0,000	0,000	0,000
3.6.	Середня вартість придбаного обладнання та матеріалу	3,480	3,480	5,232	5,232	-1,752	-1,752	-1,752



Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками у зв'язку з економією коштів по благоустрою ф/п "Дніпро" - 1260,00 грн., та не використанням коштів на придбання інвентарю (шланг поливний) - 15646,00 грн.

4.	якості										
4.1.	Динаміка кількості спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів та змагань), що проводяться на комунікальних спортивних спорудах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	105	105	105	105			105	0		0
4.2.	Динаміка кількості спортивних секцій, які проводять заняття на комунальних спортивних спорудах	106,9	106,9	106,9	106,9			106,9	0		0
4.3.	Відсоток виконання робіт по благоустрою прилеглої території футбольного поля "Дніпро"	100	100	99,4	99,4			99,4	0,6		0,6
4.4.	Відсоток виконання поточного ремонту	100	100	100	100			100	0		0
4.5.	Відсоток забезпечення обладнанням та матеріалами	100	100	25	25			25	75		75

Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками утворилися у зв'язку з економією коштів по благоустрою ф/п "Дніпро" - 1260,00 грн., та не використанням коштів на придбання інвентарю (шланг поливний) - 15646,00 грн.

*Напрями використання бюджетних коштів*

1 Зазначаються 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.									
1.									
1.1.	2		2	2		2	0		0
1.2.	43,5		43,5	43,5		43,5	0		0
1.3.				198,040		198,040	198,040		198,040
1.4.	172,695		172,695	106,799		106,799	65,896		65,896
1.5.		33,523	33,523	5,232		5,232	28,291		28,291
2.									
2.1.	100		100	105		105	-5		-5
2.2.	29		29	31		31	-2		-2



4.1.	Динаміка кількості спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів та змагань), що проводяться на комунальних спортивних спорудах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	-3,1		-3,1	-5	1,9	-5	1,9	1,9
4.2.	Динаміка кількості спортивних секцій, які проводять заняття на комунальних спортивних спорудах	0		0	6,9	-6,9	6,9	-6,9	-6,9
4.3.	Відсоток виконання робіт по благоустрою прилеглої території футбольного поля "Дніпро"				99,4	99,4	99,4	99,4	99,4
4.4.	Відсоток виконання поточного ремонту	100		100	100	0	100	0	0
4.5.	Відсоток забезпечення обладнанням та матеріалами	100		100	25	75	25	75	75

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>Находження всього</b>	x	.		0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x			0	x	x
	Находження із загального	x			0	x	x
	Запозичення до бюджету	x			0	x	x
	Інші джерела	x			0	x	x

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника			
2.	Видатки бюджету	x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника			
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків			
3.	Всього за інвестиційними		
	Інвестиційний проект		
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від			
	Напряму спрямування коштів		
	...		
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від			
	Напряму спрямування коштів		
	...		
4.	Капітальні видатки з	x	x

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

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

відсутня дебіторська кредиторська заборгованість

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

ефективності бюджетної програми середня

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)