

**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. 1115011 Проведення навчально- тренувальних зборів та змагань з олімпійських видів 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
1.1.	Організація і проведення регіональних змагань з олімпійських видів спорту			147
1.2.	Забезпечення транспортним обслуговуванням спортсменів до місця змагань			146
	<b>Загальний результат підпрограми</b>			<b>146</b>

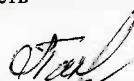
Зазначаються усі підпрограми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

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
1.	Завдання 1 Організація і проведення регіональних змагань з олімпійських видів спорту	У зв'язку з карантинними обмеженнями з березня по червень 2020 року значно зменшилось кількість спортивних заходів ,як наслідок зменшилось кількість людино - днів у порівнянні з минулим роком та плановими показниками на 2020 рік.
2.	Завдання 2 Забезпечення транспортним обслуговуванням спортсменів до місця змагань	У зв'язку з карантинними обмеженнями з березня по червень 2020 року зменшилось кількість перевезень спортсменів до місця змагань.

Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Керівник бухгалтерської служби

  
(підпис)

І.А.Покрова  
(ініціали та прізвище)

КПКВК 1115011 Проведення навчально- тренувальних зборів та змагань з олімпійських видів спорту

**П.2.1ппА Методики Завдання 1.**

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

$$57,90 / 65,72 : 1 \times 100 = 88,1$$

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

$$50,23 / 48,39 \times 100 = 103,8$$

Середній індекс виконання показників якості бюджетної програми за 2020

І як 2020

$$(30/67,3+29/67,2) / 2 \times 100=43,9$$

**П.2.1ппВ Методики**

Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$88,1 / 104 = 0,85(\text{результат порівняння 15балів})$$

**П.3.1 Методики**

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми

$$E = 88,1 + 43,9 + 15 \text{ (п.3.2 Методики-коефіцієнт якості)} = 147,0$$

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

Цифри взяті з розрахунку та звіту за 2020 ,2019 роки

**Завдання 2.**

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

$$1733,71 / 1733,71 : 1 \times 100 = 100$$

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

$$1629,59 / 1629,59 : 1 \times 100 = 100$$

Середній індекс виконання показників якості бюджетної програми за 2020

І як 2020

$$31 / 100 \times 100 = 31$$

**П.2.1ппВ Методики**

Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$100 / 100 = 100(\text{результат порівняння 15балів})$$

**П.3.1 Методики**

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми

$$E = 100 + 31 + 15 \text{ (п.3.2 Методики-коефіцієнт якості)} = 146$$

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

Цифри взяті з розрахунку та звіту за 2020 ,2019 роки

Загальна кількість нарахованих балів 146. Звітні дані за 2020 рік не є показовими так , як у зв'язку з карантинними обмеженнями з березня по червень 2020 року значно зменшилось кількість спортивних заходів , як наслідок зменшилось кількість людино - днів у порівнянні з минулим роком та плановими показниками на 2020 рік також зменшилось кількість перевезень спортсменів до місця змагань.

Головний бухгалтер



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. **1115011** Проведення навчально-тренувальних зборів та змагань з олімпійських видів спорту  
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми: **Забезпечення реалізації місцевих програм з розвитку 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			разом	
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом		
1.	Видатки (надані кредити)	278,751		278,751	161,685		161,685	117,066		117,066		117,066
	в т.ч.											
1.1.	1115011 "Забезпечення реалізації місцевих програм з розвитку фізичної культури та спорту"	278,751		278,751	161,685		161,685	117,066		117,066		117,066
1.2.	Організація і проведення регіональних змагань з олімпійських видів спорту	237,142		237,142	120,077		120,077	117,065		117,065		117,065
1.3.	Забезпечення транспортним обслуговуванням спортсменів до місця змагань	41,609		41,609	41,608		41,608	0,001		0,001		0,001

(тис.грн.)

Відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми утворилися:

- **30148,00** грн.у зв'язку з

карантинними обмеженнями COVID-19 з березня по грудень м-ці відмінені всі міські спортивно-масові заходи з видів спорту : баскетболу, волейболу, настільного тенісу, футболу, боксу, легкої атлетики. Заходи присвячені дню захисту дітей, фізичної культури і спорту, дню міста, захисника вітчизни, 8 березня, міська спартакіада допризовної молоді, «Літні канікули».

Міські спартакіади, першість міста з легко-атлетичного кросу, відкрита першість міста присвячена пам'яті Ю.І. Мелешка.  
Зимова першість міста з футболу серед аматорських команд.

Відкритий турнір з футболу серед юнаків, присвячений пам'яті Ю.О. Чумакова.

грн. На підставі плану заходів міської програми розвитку фізичної культури та спорту на 2020 рік «Новорічні кубки» - 8600,00 грн. Чемпіонат області з фут залу серед юнаків та дівчат різних вікових категорій, перенесено на невизначений термін. Було відмінено відкрити першість міста з футболу серед аматорських команд – 2800,00 грн. Першість міста Нова Каховка з футболу серед команд чоловіків присвячених Міжнародній акції «16 днів проти насильства» - 1000,00 грн. Зональні та фінальні змагання з футболу серед юнаків та дівчат за програмою X юнацьких спортивних ігор Херсонщини 2020 (домашні ігри) – 6594,00 грн.

- **67923,00** грн. Відмінені всі обласні змагання серед юнаків та дівчат різних видів спорту, різних вікових категорій – 25700,00 грн. волейболу, боксу, вільної боротьби, метання молоту, стрільби з лука – 42223,00 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	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
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





3.1.	Середні витрати на один людино-день з олімпійських видів спорту	57,90	65,72	57,90	65,72	65,72	-7,82	-7,82
3.2.	Середня вартість одного перевезення	1733,71	1809,00	1733,71	1809,00	1809,00	-75,29	-75,29
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками складають 7,82 грн. збільшились середні витрати на один людино-день у зв'язку з обмеженою кількістю учасників змагань.								
4.	якості							
4.1.	Динаміка кількості проведених навчально-тренувальних зборів та змагань з олімпійських видів спорту з підготовки до регіональних змагань в порівнянні з минулим роком.	67,3	30,0	67,3	30,0	30,0	37,30	37,30
4.2.	Динаміка кількості спортсменів які беруть участь у регіональних змаганнях порівняно з минулим роком за рахунок бюджетних коштів	67,2	29,0	67,2	29,0	29,0	38,20	38,20
4.3.	Динаміка забезпечення перевезеннями спортсменів до місця проведення змагань в порівнянні з минулим роком	100,0	31,0	100,0	31,0	31,0	69,0	69,0
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками у зв'язку з карантинними обмеженнями, заплановані спортивні заходи було відмінено.								

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

	Попередній рік	Звітний рік	Відхилення виконання (у відсотках)
--	----------------	-------------	------------------------------------

№ з/п	Показники	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)									
	в т. ч.									
1.	затраг									
1.1.	Кількість навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту з підготовки до регіональних змагань	290		290	87		87	203		203
1.2.	Обсяг затрат на перевезення спортсменів до місця проведення змагань	129,671		129,671	41,608		41,608	88,063		88,063
2.	продукту									
2.1.	Кількість людино-днів з олімпійських видів спорту навчально-тренувальних зборів та змагань	6100		6100	1827		1827	4273		4273
2.2.	кількість перевезень	73		73	23		23	50		50

Розбіжності між попередніми та звітними показниками складають 88063,00 грн. зменшення видатків на перевезення спортсменів у зв'язку з обмеженнями на проведення змагань, зменшення кількості перевезень на 50 одиниць. У зв'язку з COVID-19 зменшилась кількість спортивних заходів та учасників змагань на 4273.

3.	ефективності									
3.1.	Середні витрати на один людино-день з олімпійських видів спорту	46,63		46,63	65,72		65,72	-19,09		-19,09
3.2.	Середня вартість одного перевезення	1,629		1,629	1,809		1,809	-0,18		-0,18





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

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

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

відсутня дебіторська заборгованість

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми \_\_\_\_\_ програма актуальна для подальшої реалізації \_\_\_\_\_

ефективності бюджетної програми \_\_\_\_\_ низька \_\_\_\_\_

корисності бюджетної програм \_\_\_\_\_ У зв'язку з карантинними обмеженнями з березня по червень 2020 року визначно зменшилось кількість спортивних заходів, як наслідок зменшилось кількість людино-днів у порівнянні з минулим роком та плановими роказниками на 2020 рік. \_\_\_\_\_

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

**Керівник бухгалтерської служби**

І.А.Покрова

\_\_\_\_\_ (підпис)

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