

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1.	1100000		Департамент у справах сім'ї, молоді та спорту Харківської міської ради
	(КПКВК ДБ (МБ))		(найменування головного розпорядника)
2.	1120000		Управління з питань фізичної культури та спорту Департаменту у справах сім'ї, молоді та спорту Харківської міської ради
	(КПКВК ДБ (МБ))		(найменування відповідального виконавця)
3.	1125041	0810	Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд
	(КПКВК ДБ (МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

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

4. Мета бюджетної програми:

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)										
N 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)	10 624,468	0,000	10 624,468	10 623,686	0,000	10 623,686	-0,782	0,000	-0,782
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: Розбіжність у показниках виникла у зв'язку з економією коштів на нарахування на оплату праці										
	в т. ч.									
1	Забезпечення утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд комунальної форми власності та забезпечення їх ефективного функціонування для проведення спортивних заходів.	10 624,468		10 624,468	10 623,686		10 623,686	-0,782	0,000	-0,782
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: Розбіжність у показниках виникла у зв'язку з економією коштів на нарахування на оплату праці										

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

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	0,000	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	968,600	968,600	0,000
	в т. ч.			0,000
2.1	власні надходження			0,000
2.2	надходження позик			0,000
2.3	повернення кредитів			0,000
2.4	інші надходження	968,600	968,600	0,000

Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових :

3.	Залишок на кінець року	x	0,000	
	в т. ч.		0,000	
3.1	власних надходжень	x	0,000	
3.2	інших надходжень	x	0,000	

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.)								
N 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										
1.	затрат									
1	кількість комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	1		1	1		1	0	0	0
	обсяг витрат на фінансову підтримку комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	10 624,686		10 624,468	10 623,686		10 623,686	-0,782	0,000	-0,782
3	фонд оплати праці працівників комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	8 729,367		8 729,367	8 729,367		8 729,367	0,000	0,000	0,000
4	загальна площа будівель комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету;	39 490,2		39 490,200	39 490,2		39 490,200	0,000	0,000	0,000
5	кількість штатних працівників комунальних спортивних споруд.	101,0		101,000	101,0		101,000	0,000	0,000	0,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжність у показниках виникла у зв'язку з економією коштів на нарахування на оплату праці.										
2.	продукту									
1	кількість спортивних заходів на комунальних спортивних спорудах.	47		47	47		47	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
3.	ефективності									
1	середній розмір видатків з бюджету на фінансову підтримку однієї комунальної спортивної споруди;	10 624,468		10 624,468	10 623,686		10 623,686	-0,782	0,000	-0,782
2	середньомісячна заробітна плата одного працівника комунальної спортивної споруди;	7,202		7,202	7,202		7,202	0,000	0,000	0,000

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
Розбіжність у показниках виникла у зв'язку з економією коштів на нарахування на оплату праці										
4.	якості									
1	кількість проведених спортивних заходів, що проводяться на комунальних спортивних спорудах, які отримують фінансову підтримку з бюджету, відносно до запланованих.	100		100	100		100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: <i>За результатами звітного року проведено 47 спортивних заходів. Кількість проведених заходів виконано в повному обсязі. Видатки 2021 року дозволили забезпечити оплату праці робітників комунального підприємства "Харківський Палац спорту" в повному обсязі.</i>										

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

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

N 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)	7 851,638	0,000	7 851,638	10 623,686	0,000	10 623,686	35,3		35,3
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: <i>Відхилення виконання напрямку використання бюджетних коштів порівняно із показниками попереднього року пов'язано зі збільшенням видатків на оплату праці.</i>										
1.4.										
	Розбіжність у показниках у звітному стані існуючої мережі спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, відносно до запланованих, з огляду на фактичне функціонування для проведення спортивних заходів	7 851,638		7 851,638	10 623,686		10 623,686	35,3	0,0	35,3
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: <i>Відхилення виконання напрямку використання бюджетних коштів порівняно із показниками попереднього року пов'язано зі збільшенням видатків на оплату праці.</i>										
1.	затрат									
1	кількість комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету:	1		1	1		1,000	0,0		0,0
2	обсяг витрат на фінансову підтримку комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету:	7 851,638		7 851,638	10 623,686		10 623,686	35,3		35,3
Відхилення виникло у зв'язку збільшенням видатків на оплату праці.										
3	фонд оплати праці працівників комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету:	6 451,692		6 451,692	8 729,367		8 729,367	35,3		35,3
Відхилення виникло у зв'язку збільшенням видатків на оплату праці.										
4	загальна площа будівель комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету:	39 490,2		39 490,200	39 490,2		39 490,200	0,0		0,0
5	кількість штатних працівників комунальних спортивних споруд.	101,0		101,000	101,0		101,000	0,0		0,0

2.	продукту									
1	кількість спортивних заходів на комунальних спортивних спорудах.	30		30	47		47	56,7		56,7
Відхилення виникло внаслідок збільшення кількості змагань										
3.	ефективності									
1	середній розмір видатків з бюджету на фінансову підтримку однієї комунальної спортивної споруди;	7 851,638		7 851,638	10 623,686		10 623,686	35,3		35,3
Відхилення виникло у зв'язку збільшенням видатків на оплату праці.										
2	середньомісячна заробітна плата одного працівника комунальної спортивної споруди;	5,323		5,323	7,202		7,202	35,3		35,3
Відхилення виникло у зв'язку збільшенням видатків на оплату заробітної плати.										
4.	якості									
1	кількість проведених спортивних заходів, що проводяться на комунальних спортивних спорудах, які отримують фінансову підтримку з бюджету, відносно до запланованих.	100		100	100		100	0,0		0,0
Джерело: <u>Звіт про виконання бюджету</u> за період з 01.01.2019 по 31.12.2019 року. Дані за 2019 рік - на підставі звіту про виконання бюджету за 2019 рік.										

5.5 "Формування інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показник	Забезпечення виконання запланованих витрат на виконання програм за період з 01.01.2019 по 31.12.2019 року	Відхилення від запланованих витрат на виконання програм за період з 01.01.2019 по 31.12.2019 року	Відхилення від запланованих витрат на виконання програм за період з 01.01.2019 по 31.12.2019 року	Відхилення від запланованих витрат на виконання програм за період з 01.01.2019 по 31.12.2019 року	Відхилення від запланованих витрат на виконання програм за період з 01.01.2019 по 31.12.2019 року	Відхилення від запланованих витрат на виконання програм за період з 01.01.2019 по 31.12.2019 року	Відхилення від запланованих витрат на виконання програм за період з 01.01.2019 по 31.12.2019 року	Відхилення від запланованих витрат на виконання програм за період з 01.01.2019 по 31.12.2019 року
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7		
1.	Надходження всього:	x				x	x		
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x		
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x		
	Запозичення до бюджету	x				x	x		
	Інші джерела	x				x	x		
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника									
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x		
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника									
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків									
2.1	Всього за інвестиційними проектами								
	Інвестиційний проект (програма) 1								
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника									
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1								
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2								
	...								
	Інвестиційний проект (програма) 2								

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": *Фінансові порушення за результатами контрольних заходів відсутні.*

6. Узагальнений висновок щодо:

ефективності бюджетної програми: *Дана програма має високу ефективність. Недоліки та упущення організаційного, нормативно-правового та фінансового характеру відсутні.*

Українська фізична культура та спорт: проблеми розвитку та перспективи / Українська фізична культура та спорт: проблеми розвитку та перспективи. Збірник наукових праць. Київ: Видавничий дім «Київський національний університет», 2019. № 1. С. 10-14. URL: <https://doi.org/10.26907/2542-2690.2019.1.10-14>

Головний розпорядник:

ІІІ. ТАБІЛКА ПІДРОБІШОГО ЕКОНОМІЧНОГО ВІСЛІДІВ

26

B.M. BONDARENKO