

**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. 1125061 0810 Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Здійснення фізкультурно-масової роботи серед населення та заходи з регіонального розвитку фізичної культури та спорту

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ з/п	Показники	(тис. грн.)								
		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)	5 825,509	0,000	5 825,509	5 810,285	0,000	5 810,285	-15,224	0,000	-15,224
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: <i>Розбіжність у показниках виникли у зв'язку з меншими фактичними видатками обсягу видатків на поточне утримання "Спорт для всіх" та з меншими видатками на проведення спортивних заходів.</i>										
1.1.4										
1	Забезпечення утримання та виконання функцій центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх"	2 790,081		2 790,081	2 789,784		2 789,784	-0,297	0,000	-0,297
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: <i>Розбіжність у показниках обсягу видатків на поточне утримання "Спорт для всіх" виникли у зв'язку з меншими фактичними видатками на поточне утримання комунального підприємства.</i>										
2	Забезпечення організації та проведення регіональних змагань	1 040,456		1 040,456	1 025,529		1 025,529	-14,927	0,000	-14,927
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: <i>Розбіжність у показниках виникли у зв'язку з меншими видатками на проведення спортивних заходів.</i>										
3	Забезпечення проведення поточного ремонту	1 994,972		1 994,972	1 994,972		1 994,972	0,000	0,000	0,000
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			
	в т. ч.	х	0,000	х
1.1	власних надходжень			
1.2	інших надходжень	х		х
		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.	0,000	0,000	0,000
2.1	власні надходження			0,000
2.2	надходження позик			0,000
2.3	повернення кредитів			0,000
2.4	інші надходження			0,000
				0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових:				
3.	Залишок на кінець року			
	в т. ч.	х	0,000	
3.1	власних надходжень		0,000	
3.2	інших надходжень	х	0,000	
		х	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":

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			(тис. грн.) Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
		Напрямок використання бюджетних коштів								
1.	затрат									
1	кількість центрів "Спорт для всіх":	1		1	1		1	0	0	0
2	кількість штатних одиниць "Спорт для всіх":	10		10	10		10	0,000	0,000	0,000
3	обсяг видатків на поточне утримання "Спорт для всіх":	2 790,081		2 790,081	2 790,081		2 790,081	0,000	0,000	0,000
4	обсяг затрат на здійснення поточного ремонту:	1 994,972		1 994,972	1 994,972		1 994,972	0,000	0,000	0,000
5	кількість регіональних змагань з видів спорту.:	17		17	17		17	0,00	0,00	0,00
6	кількість навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня:	9		9	9		9	0,00	0,00	0,00
7	обсяг витрат на проведення регіональних змагань з видів спорту:	445,628		445,628	430,701		430,701	-14,927	0,000	-14,927

8	обсяг витрат на проведення навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня:	108,500		108,500	108,500		108,500	0,000	0,000	0,000
9	обсяг фінансування на придбання нагородної атрибутики:	85,785		85,785	85,785		85,785	0	0	0
10	обсяг фінансування на проведення заходів фізкультурно-спортивної спрямованості.	400,543		400,543	400,543		400,543	0,000	0,000	0,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжність у показниках обсягу витратків на поточне утримання "Спорт для всіх" виникла у зв'язку зі зменшенням витратків на поточне утримання комунального підприємства. Розбіжність у показниках обсягу витрат на проведення регіональних змагань з видів спорту виникла у зв'язку зі зменшенням витратків на проведення змагань.										
2	продукту									
1	кількість робіт по здійсненню поточного ремонту	293		293	293		293	0	0	0
2	кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з видів спорту:	194223		194 223	81 427		81 427	-112 796	0	-112 796
3	кількість людино-днів навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня:	526		526	526		526	0	0	0
4	кількість придбаної нагородної атрибутики:	11 137		11 137,00	11 137		11 137	0,0	0,0	0,0
5	кількість проведених заходів фізкультурно-спортивної спрямованості.	5		5	5		5	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжність у показниках кількості людино-днів участі у регіональних змаганнях виникла у зв'язку із зменшенням кількості учасників спортивних заходів.										
3	ефективності									
1	середні витрати на проведення поточного ремонту 1 роботи	6,809	0,000	6,809	6,809	0,000	6,809	0,000	0,000	0,000
2	середні витрати на один захід:	26,213	0,000	26,213	25,335	0,000	25,335	-0,878	0,000	-0,878
3	середні витрати на один людино-день навчально-тренувальних зборів з підготовки щодо змагань різного рівня:	0,206	0,000	0,206	0,206	0,000	0,206	0,000	0,000	0,000
4	середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з видів спорту:	0,002	0,000	0,002	0,005	0,000	0,005	0,003	0,000	0,003
5	середні витрати на поточне утримання 1 центру "Спорт для всіх"	2 790,081	0,000	2 790,081	2 789,784	0,000	2 789,784	-0,297	0,000	-0,297
6	середня вартість одиниці нагородної атрибутики:	0,008	0,000	0,008	0,008	0,000	0,008	0,000	0,000	0,000
7	середня вартість проведення одного заходу фізкультурно-спортивної спрямованості.	80,109	0,000	80,109	80,109	0,000	80,109	0,000	0,000	0,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжність у показниках середніх витрат на один захід виникла у зв'язку зі зменшенням витрат на проведення спортивних заходів. Розбіжність у показниках середніх витрат на один людино-день участі у регіональних змаганнях з видів спорту виникла у зв'язку зі зменшенням учасників заходів. Розбіжність у показниках обсягу витратків на поточне утримання "Спорт для всіх" виникла у зв'язку зі зменшенням витратків на поточне утримання комунального підприємства										
4	якості									
1	питома вага проведених робіт з поточного ремонту від планового показника	100		100	100		100	0	0	0

<i>Відхилення виконання напрямку використання бюджетних коштів порівняно із показниками попереднього року (у відсотках) не проводиться у зв'язку з відсутністю напрямку бюджетної програми у попередньому році</i>									
1.	затрат								
1	кількість центрів "Спорт для всіх":	1	1	1		1	0,0		0,0
2	кількість п'ятатних одиниць "Спорт для всіх":	10	10	10		10	0,0		0,0
3	обсяг видатків на поточне утримання "Спорт для всіх":	1 975,311	1 975,311	2 789,784		2 789,784	41,2		41,2
<i>Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року пов'язано зі збільшенням видатків на оплату заробітної плати та поточне утримання.</i>									
4	обсяг затрат на здійснення поточного ремонту:		0,000	1 994,972		1 994,972	0,0		0,0
<i>Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року (у відсотках) не проводиться у зв'язку з відсутністю показника бюджетної програми у попередньому році</i>									
5	кількість регіональних змагань з видів спорту:	16	16	17		17	6,3		6,3
<i>Відхилення виникло внаслідок збільшення кількості регіональних змагань з олімпійських видів спорту</i>									
6	кількість навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня:	7	7	9		9	28,6		28,6
<i>Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року виникло внаслідок збільшення кількості навчально-тренувальних зборів.</i>									
7	обсяг витрат на проведення регіональних змагань з видів спорту:	404,389	404,389	430,701		430,701	6,5		6,5
<i>Відхилення виконання напрямку використання бюджетних коштів порівняно із показниками попереднього року пов'язано зі збільшенням видатків відповідно до грошових норм витрат на забезпечення харчуванням учасників регіональних змагань (рішення виконавчого комітету Харківської міської ради від 15.05.2019 № 334 "Про організацію забезпечення харчуванням, лікарськими засобами та виробами медичного призначення спортсменів та учасників спортивних заходів за рахунок коштів бюджету міста Харкова")</i>									
8	обсяг витрат на проведення навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня:	69,116	69,116	108,500		108,500	57,0		57,0
<i>Відхилення виконання напрямку використання бюджетних коштів порівняно із показниками попереднього року пов'язано зі збільшенням видатків відповідно до грошових норм витрат на забезпечення харчуванням учасників навчально-тренувальних зборів (рішення виконавчого комітету Харківської міської ради від 15.05.2019 № 334 "Про організацію забезпечення харчуванням, лікарськими засобами та виробами медичного призначення спортсменів та учасників спортивних заходів за рахунок коштів бюджету міста Харкова")</i>									
9	обсяг фінансування на придбання нагородної атрибутики:	49,500	49,500	85,785		85,785	73,3		73,3
<i>Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року виникло внаслідок збільшення кількості спортивних заходів, що призвело до збільшення видатків для придбання нагородної атрибутики.</i>									
10	обсяг фінансування на проведення заходів фізкультурно-спортивної спрямованості:	17,111	17,111	400,543		400,543	2 240,9		2 240,9
<i>Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року виникло внаслідок збільшення кількості заходів фізкультурно-спортивної спрямованості</i>									
2.	продукту								
1	кількість робіт по здійсненню поточного ремонту		0	293		293	0,0		0,0

Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року (у відсотках) не проводиться у зв'язку з відсутністю показника бюджетної програми у попередньому році

2	кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з видів спорту:	77 417		77 417	81 427		81 427	5,2		5,2
---	---	--------	--	--------	--------	--	--------	-----	--	-----

Відхилення виникло внаслідок збільшення учасників регіональних змагань з олімпійських видів спорту

3	кількість людино-днів навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня:	345		345	526		526	52,5		52,5
---	--	-----	--	-----	-----	--	-----	------	--	------

Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року виникло внаслідок збільшення кількості навчально-тренувальних зборів та учасників спортивних заходів.

4	кількість придбаної нагородної атрибутики:	1 800		1 800	11 137		11 137	518,7		518,7
---	--	-------	--	-------	--------	--	--------	-------	--	-------

Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року виникло внаслідок збільшення кількості спортивних заходів, що призвело до збільшення придбаної нагородної атрибутики.

5	кількість проведених заходів фізкультурно-спортивної спрямованості:	2		2	5		5	150,0		150,0
---	---	---	--	---	---	--	---	-------	--	-------

Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року виникло внаслідок збільшення кількості проведених заходів фізкультурно-спортивної спрямованості

3.	ефективності									
2	середні витрати на поточне утримання 1 центру "Спорт для всіх"			0,000	2 789,784		2 789,784	0,0		0,0

Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року (у відсотках) не проводиться у зв'язку з відсутністю показника бюджетної програми у попередньому році

3	середні витрати на проведення поточного ремонту 1 роботи:			0,000	6,809		6,809	0,0		0,0
---	---	--	--	-------	-------	--	-------	-----	--	-----

Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року (у відсотках) не проводиться у зв'язку з відсутністю показника бюджетної програми у попередньому році

4	середні витрати на один захід:	25,274	0,000	25,274	25,335	0,000	25,335	0,2		0,2
---	--------------------------------	--------	-------	--------	--------	-------	--------	-----	--	-----

Відхилення пов'язано зі збільшенням витрат відповідно до грошових норм витрат на забезпечення харчуванням учасників спортивного заходу (рішення виконавчого комітету Харківської міської ради від 15.05.2019 № 334 "Про організацію забезпечення харчуванням, лікарськими засобами та виробами медичного призначення спортсменів та учасників спортивних заходів за рахунок коштів бюджету міста Харкова")

5	середні витрати на один людино-день навчально-тренувальних зборів з підготовки до змагань різного рівня:	0,200	0,000	0,200	0,206	0,000	0,206	3,0		3,0
---	--	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-----	--	-----

Відхилення пов'язано зі збільшенням витрат відповідно до грошових норм витрат на забезпечення харчуванням учасників навчально-тренувальних зборів (рішення виконавчого комітету Харківської міської ради від 15.05.2019 № 334 "Про організацію забезпечення харчуванням, лікарськими засобами та виробами медичного призначення спортсменів та учасників спортивних заходів за рахунок коштів бюджету міста Харкова")

6	середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з видів спорту:	0,005	0,000	0,005	0,005	0,000	0,005	0,0		0,0
7	середня вартість одиниці нагородної атрибутики:	0,028	0,000	0,028	0,008	0,000	0,008	-71,4		-71,4

Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року виникло внаслідок зменшення вартості одиниці нагородної атрибутики.

8	середня вартість проведення одного заходу фізкультурно-спортивної спрямованості:	8,556	0,000	8,556	80,109	0,000	80,109	836,3		836,3
---	--	-------	-------	-------	--------	-------	--------	-------	--	-------

<i>Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року виникло внаслідок збільшення видатків на проведення заходів фізкультурно-спортивної спрямованості</i>									
4.	якості								
1	питома вага проведених робіт з поточного ремонту від планового показника	0		0	100		100	0,0	0,0
<i>Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року (у відсотках) не проводиться у зв'язку з відсутністю показника бюджетної програми у попередньому році</i>									
2	відсоток виконання обсягів видатків на поточне утримання "Спорт для всіх", відносно до запланованого показника	0		0	100		100	0,0	0,0
<i>Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року (у відсотках) не проводиться у зв'язку з відсутністю показника бюджетної програми у попередньому році</i>									
3	кількість проведених регіональних змагань з видів спорту, відносно до запланованих	100		100	100		100	0,0	0,0
4	кількість придбаної нагородної атрибутики, відносно до запланованих	100		100	100		100	0,0	0,0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Динаміка результативних показників відносно задовольняє вирішення завдань бюджетної програми.									

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

2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x					x	x
-----	--	---	--	--	--	--	---	---

Відповідно до паспортів бюджетних програм та звітів про їх виконання інвестиційні проекти відсутні, тому таблиця не заповнюється.

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

5.7 "Стан фінансової дисципліни": Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: Бюджетна програма повністю задовольняє потреби органів місцевого самоврядування та залишається актуальною для подальшої її реалізації, дублювання заходів програми та заходів інших програм не відбувається.

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

корисності бюджетної програм: Здійснено фізкультурно-масову роботу серед населення та заходи з регіонального розвитку фізичної культури та спорту.

довгострокових наслідків бюджетної програми: Результати програми використовуватимуться після завершення її реалізації.

Головний розпорядник:

Начальник планово-економічного відділу

В.М. БОНДАРЕНКО

В.М. БОНДАРЕНКО