

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2020 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.	1125012	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту
	(КПКВК ДБ (МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення розвитку олімпійських видів спорту

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)	1 736,480	0,000	1 736,480	1 729,119	0,000	1 729,119	-7,361	0,000	-7,361
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника :Розбіжність у показниках виникла у зв'язку зі зменшенням видатків на проведення змагань										
	в т. ч.									
1	Забезпечення проведення навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня	1 226,648		1 226,648	1 226,648		1 226,648	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника:										
2	Забезпечення проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту	509,832		509,832	502,471		502,471	-7,361	0,000	-7,361
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника : Розбіжність у показниках виникла у зв'язку зі зменшенням видатків на проведення змагань										

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

(тис. грн.)				
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	0,000	0,000	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			0,000

Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових :

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

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 напрямом 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
Напря́м використання бюджетних коштів ¹										
1.	затрат									
1	кількість навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня;	117		117	120		120	3	0	3
2	кількість регіональних змагань з неолімпійських видів спорту;	142		142	136,00		136,00	-6	0	-6
3	обсяг витрат на проведення навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня;	1 226,648		1 226,648	1 226,648		1 226,648	0,000	0,000	0,000
4	обсяг витрат на проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту.	509,832		509,832	502,471		502,471	-7,361	0,000	-7,361

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Розбіжність у показниках навчально-тренувальних зборів виникла у зв'язку зі збільшенням спортивних заходів. Розбіжності у показниках кількості регіональних змагань та обсягів витрат на проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту виникли внаслідок впровадження карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, що призвело до відміни деяких змагань та зменшенню витрат на проведення спортивних заходів.

2.	продукту									
1	кількість людино-днів навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня;	6219		6219	6420		6420	201	0	201
2	кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту.	105871		105871	105244		105244	-627	0	-627

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Розбіжність у показниках кількості людино-днів навчально-тренувальних зборів виникла у зв'язку із збільшенням учасників заходів. Розбіжність у показниках кількості людино-днів участі у регіональних змаганнях виникла внаслідок впровадження карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, що призвело до зменшення учасників спортивних заходів.

3.	ефективності									
1	середні витрати на один людино-день навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня;	0,197		0,197	0,191		0,191	-0,006	0,000	-0,006
2	середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту.	0,005		0,005	0,005		0,005	0,000	0,000	0,000

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:

Розбіжність у показниках виникла у зв'язку зі збільшенням кількості проведених навчально-тренувальних зборів та кількості учасників.										
4.	якості									
1	кількість проведених навчально-тренувальних зборів та змагань з неолімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня, відносно до запланованих.	100		100	99		99	-1	0	-1
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжність у показниках виникла у зв'язку зі зменшенням кількості проведених змагань від запланованих показників										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: <i>За результатами звітнього року було проведено 120 навчально-тренувальних зборів та 136 змагань. Навчально-тренувальні збори проводилися з метою якісної підготовки до участі харківських спортсменів різних вікових груп у чемпіонатах світу, чемпіонатах Європи, міжнародних змаганнях, чемпіонатах України з визнаних у державі неолімпійських видів спорту. Кількість проведених навчально-тренувальних зборів та змагань з неолімпійських видів спорту виконано на 99 % від запланованих показників. Проведено раціональне та ефективне використання бюджетних коштів, оптимізацію видатків під час проведення заходів.</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)	1 871,575	0,000	1 871,575	1 729,119	0,000	1 729,119	-7,6		-7,6
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: <i>Відхилення проведених видатків порівняно із показниками попереднього року виникло внаслідок впровадження карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19.</i>										
	в т. ч.									
1	Забезпечення проведення навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня	887,896		887,896	1 226,648		1 226,648	38,2	0,0	38,2
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
<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>										
2	Забезпечення проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту	983,679		983,679	502,471		502,471	-48,9	0,0	-48,9
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
<i>Відхилення виконання напрямку використання бюджетних коштів порівняно із показниками попереднього року виникло внаслідок впровадження карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, що призвело до відміни деяких змагань та зменшенню витрат на проведення спортивних заходів.</i>										
1.	затрат									
1	кількість навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня;	90		90	120		120	33,3		33,3
Відхилення виникло внаслідок збільшення кількості навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня										
2	кількість регіональних змагань з неолімпійських видів спорту;	160,0		160,0	136,00		136,00	-15,0		-15,0

Відхилення виникло внаслідок впровадження карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, що призвело до відміни деяких спортивних заходів.										
3	обсяг витрат на проведення навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня;	887,896		887,896	1 226,648		1 226,648	38,2		38,2
Відхилення 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")										
4	обсяг витрат на проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту.	893,679		893,679	502,471		502,471	-43,8		-43,8
Відхилення виникло внаслідок впровадження карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, що призвело до відміни деяких змагань та зменшенню витрат на проведення спортивних заходів.										
2.	продукту									
1	кількість людино-днів навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня;	5 203		5 203	6420		6420	23,4		23,4
Відхилення виникло внаслідок збільшення кількості навчально-тренувальних зборів, що призвело до збільшенню учасників спортивного заходу.										
2	кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту.	265 514		265 514	105244		105244	-60,4		-60,4
Відхилення виникло внаслідок впровадження карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, що призвело до відміни деяких змагань та зменшенню учасників спортивних заходів.										
3.	ефективності									
1	середні витрати на один людино-день навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки щодо змагань різного рівня;	0,171		0,171	0,191		0,191	11,7		11,7
Відхилення виникло внаслідок збільшення видатків на проведення навчально-тренувальних зборів										
2	середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту.	0,004		0,004	0,005		0,005	25,0		25,0
Відхилення виникло внаслідок зменшення учасників змагань.										
4.	якості									
1	кількість проведених навчально-тренувальних зборів та змагань з неолімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня, відносно до запланованих.	99		99	99		99	0,0		0,0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										

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
	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

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 відбувалось.

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

корисності бюджетної програм: Програмою забезпечено розвиток неолімпійських видів спорту

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

Головний розпорядник:

Начальник планово-економічного відділу

Відповідальний виконавець:

Начальник відділу-головний бухгалтер

відділу бухгалтерського обліку та звітності




В.М. БОНДАРЕНКО

О.С. БУСЕЛ