

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. 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":

(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)	2 524,875	0,000	2 524,875	2 515,427	0,000	2 515,427	-9,448	0,000	-9,448
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: Розбіжності у показниках виникли у зв'язку зі з меншими фактичними видатками обсягу видатків на поточне утримання "Спорт для всіх" та з меншими видатками на проведення спортивних заходів.										
	в т. ч.									
1	Забезпечення утримання та виконання функцій центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх"	1 976,649		1 976,649	1 975,311		1 975,311	-1,338	0,000	-1,338
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: Розбіжність у показниках обсягу видатків на поточне утримання "Спорт для всіх" виникла у зв'язку зі з меншими фактичними видатками на поточне утримання комунального підприємства.										
2	Забезпечення організації та проведення регіональних змагань	548,226		548,226	540,116		540,116	-8,110	0,000	-8,110
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: Розбіжність у показниках виникла у зв'язку з меншими видатками на проведення спортивних заходів.										

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	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	х	0,000	
	в т. ч.		0,000	
3.1	власних надходжень	х	0,000	
3.2	інших надходжень	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":

		(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
Напряв використання бюджетних коштів ¹										
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";	1 976,649		1 976,649	1 975,311		1 975,311	-1,338	0,000	-1,338
4	кількість регіональних змагань з видів спорту.;	16		16	16		16	0,00	0,00	0,00
5	кількість навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня;	7		7	7		7	0,00	0,00	0,00
6	обсяг витрат на проведення регіональних змагань з видів спорту;	412,499		412,499	404,389		404,389	-8	0	-8

7	обсяг витрат на проведення навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня;	69,116		69,116	69,116		69,116	0,000	0,000	0,000
8	обсяг фінансування на придбання нагородної атрибутики;	49,500		49,500	49,500		49,500	0	0	0
9	обсяг фінансування на проведення заходів фізкультурно-спортивної спрямованості.	17,111		17,111	17,111		17,111	0,000	0,000	0,000

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Розбіжність у показниках обсягу видатків на поточне утримання "Спорт для всіх" виникла у зв'язку зі зменшенням видатків на поточне утримання комунального підприємства. Розбіжність у показниках обсягу витрат на проведення регіональних змагань з видів спорту виникла у зв'язку зі зменшенням видатків на проведення змагань через карантинні заходи.

2.	продукту									
1	кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з видів спорту;	77387		77 387	77 417		77 417	30	0	30
2	кількість людино-днів навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня;	358		358	345		345	-13	0	-13
3	кількість придбаної нагородної атрибутики;	1 800		1 800,00	1 800		1 800	0,0	0,0	0,0
4	кількість проведених заходів фізкультурно-спортивної спрямованості.	2		2	2		2	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 збільшенням кількості учасників спортивних заходів. Розбіжність у показниках кількості людино-днів навчально-тренувальних зборів виникла у зв'язку із зменшенням кількості учасників спортивних заходів.

3.	ефективності									
1	середні витрати на один захід;	25,781	0,000	25,781	25,274	0,000	25,274	-0,507	0,000	-0,507
2	середні витрати на один людино-день навчально-тренувальних зборів з підготовки щодо змагань різного рівня;	0,193	0,000	0,193	0,200	0,000	0,200	0,007	0,000	0,007
3	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	0,000	0,000	0,000
4	середня вартість одиниці нагородної атрибутики;	0,028	0,000	0,028	0,028	0,000	0,028	0,000	0,000	0,000
5	середня вартість проведення одного заходу фізкультурно-спортивної спрямованості.	8,556	0,000	8,556	8,556	0,000	8,556	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 збільшенням учасників та зменшенням витрат на проведення спортивних заходів. Розбіжність у показниках середніх витрат на один людино-день навчально-тренувальних зборів виникла у зв'язку зі збільшенням учасників заходів.

<i>Відхилення виконання напряму використання бюджетних коштів порівняно із показниками попереднього року (у відсотках) не проводиться у зв'язку з відсутністю напряму бюджетної програми у поточному році</i>									
I.	затрат								
1	кількість центрів "Спорт для всіх";	1		1	1		1	0,0	0,0
2	кількість штатних одиниць "Спорт для всіх";	10		10	10		10	0,0	0,0
3	обсяг видатків на поточне утримання "Спорт для всіх";	1 698,180		1 698,180	1 975,311		1 975,311	16,3	16,3
<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 видатків на проведення заходів, які здійснюються на території регіону безпосередньо центрами "Спорт для всіх".	12,064		12,064			0,000	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 поточному році</i>									
5	обсяг затрат на здійснення поточного ремонту;	7 162,071		7 162,071			0,000	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 поточному році</i>									
6	кількість регіональних змагань з видів спорту.;	40		40	16		16	-60,0	-60,0
<i>Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року виникло внаслідок впровадження карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, що призвело до відміни деяких змагань.</i>									
7	кількість навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня;	2		2	7		7	250,0	250,0
<i>Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року виникло внаслідок збільшення кількості навчально-тренувальних зборів.</i>									
8	обсяг витрат на проведення регіональних змагань з видів спорту;	847,227		847,227	404,389		404,389	-52,3	-52,3
<i>Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року виникло внаслідок впровадження карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, що призвело до відміни деяких змагань та зменшення видатків.</i>									
9	обсяг витрат на проведення навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня;	12,000		12,000	69,116		69,116	476,0	476,0
<i>Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року виникло внаслідок збільшення кількості навчально-тренувальних зборів та збільшення видатків.</i>									
10	обсяг фінансування на придбання нагородної атрибутики;	54,000		54,000	49,500		49,500	-8,3	-8,3
<i>Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року виникло внаслідок впровадження карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, що призвело до відміни деяких змагань та необхідністю придбання нагородної атрибутики.</i>									
11	обсяг фінансування на проведення заходів фізкультурно-спортивної спрямованості.	287,946		287,946	17,111		17,111	-94,1	-94,1
<i>Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року виникло внаслідок впровадження карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, що призвело до відміни деяких заходів фізкультурно-спортивної спрямованості.</i>									
2.	продукту								

1	кількість заходів, які здійснюються на території регіону безпосередньо центрами "Спорт для всіх";	2		2			0	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 поточному році										
2	кількість учасників заходів, які здійснюються на території регіону безпосередньо центрами "Спорт для всіх";	265		265			0	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 поточному році										
3	кількість людино-днів проведення заходів, які здійснюються на території регіону безпосередньо центрами "Спорт для всіх".	381		381			0	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 поточному році										
4	кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з видів спорту;	320 445		320 445	77 417		77 417	-75,8		-75,8
Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року виникло внаслідок впровадження карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, що призвело до зменшення учасників спортивних заходів.										
5	кількість людино-днів навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту з підготовки до змагань різного рівня;	48		48	345		345	618,8		618,8
Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року виникло внаслідок збільшення кількості навчально-тренувальних зборів та учасників спортивних заходів.										
6	кількість придбаної нагородної атрибутики;	7 249		7 249	1 800		1 800	-75,2		-75,2
Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року виникло внаслідок впровадження карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, що призвело до відміни деяких змагань та необхідністю придбання нагородної атрибутики.										
7	кількість проведених заходів фізкультурно-спортивної спрямованості.	4		4	2		2	-50,0		-50,0
Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року виникло внаслідок впровадження карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, що призвело до відміни деяких заходів фізкультурно-спортивної спрямованості.										
3.	ефективності									
1	середні витрати на проведення одного заходу, яке проводиться безпосередньо центром "Спорт для всіх";	6,032		6,032			0,000	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 поточному році										
2	середні витрати на один людино-день проведення заходів, які здійснюються безпосередньо центром "Спорт для всіх".	0,032		0,032			0,000	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 поточному році										
3	середні витрати на проведення поточного ремонту 1 роботи;	1,967		1,967			0,000	-100,0		-100,0
Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року (у відсотках) не проводиться у зв'язку з відсутністю показника бюджетної програми у поточному році										
4	середні витрати на один захід;	21,181	0,000	21,181	25,274	0,000	25,274	19,3		19,3
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 № 33-4 "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;	0,250	0,000	0,250	0,200	0,000	0,200	-20,0		-20,0
Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року виникло внаслідок збільшення кількості навчально-тренувальних зборів та учасників спортивних заходів.										
6	середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з видів спорту;	0,003	0,000	0,003	0,005	0,000	0,005	66,7		66,7
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")										
7	середня вартість одиниці нагородної атрибутики;	0,007	0,000	0,007	0,028	0,000	0,028	300,0		300,0
Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року виникло внаслідок збільшення вартості одиниці нагородної атрибутики.										
8	середня вартість проведення одного заходу фізкультурно-спортивної спрямованості.	71,987	0,000	71,987	8,556	0,000	8,556	-88,1		-88,1
Відхилення виконання результативного показника порівняно із показником попереднього року виникло внаслідок впровадження карантинних заходів по запобіганню поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, що призвело до відміни деяких заходів фізкультурно-спортивної спрямованості та видатків на проведення.										
4.	якості									
1	кількість проведених заходів, які здійснюються на території регіону безпосередньо центрами "Спорт для всіх", відносно до запланованих.	100		100			0	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 поточному році										
2	питома вага проведених робіт з поточного ремонту від планового показника.	100		100			0	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 поточному році										
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										

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 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

Відповідальний виконавець:

Начальник відділу-головний бухгалтер
відділу бухгалтерського обліку та звітності




В.М. БОНДАРЕНКО

О.Є. БУСЕЛ