

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. **02** **Виконавчий комітет Покровської міської ради Дніпропетровської області**
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. **021** **Виконавчий комітет Покровської міської ради Дніпропетровської області**
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **0215010** **0810** **Проведення спортивної роботи в регіоні**
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення розвитку олімпійських та неолімпійських 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)	203,50	0,00	203,50	171,96	0	171,96	-31,54	0	-31,54
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: По загальному фонду — економія бюджетних коштів.										
	в т. ч.									
1.1	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	116,00	0,00	116,00	91,50	0,00	91,50	-24,50	0,00	-24,50
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
1.2	Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту	87,50	0,00	87,50	80,46	0,00	80,46	-7,04	0,00	-7,04
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: По загальному фонду — економія бюджетних коштів.										

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	x		x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
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.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
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.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту										
1.	затрат									
	Проведення та участь у змаганнях з олімпійських видів спорту	116,00	0,00	116,00	94,50	0,00	91,50	-21,50	0,00	-24,50
	Кількість змагань з олімпійських видів спорту, в яких беруть участь спортсмени збірних команд міста	41,00	0,00	41,00	32,00	0,00	32,00	-9,00	0,00	-9,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: По загальному фонду — економія бюджетних коштів.										
2.	продукту									
	Кількість спортсменів збірних команд міста, які беруть участь у змаганнях з олімпійських видів спорту	1500,00	0,00	1500,00	538,00	0,00	538,00	-962,00	0,00	-962,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: у зв'язку з переїздом учасників до інших міст										
3.	ефективності									
	Середні витрати на одну людину для участі у змаганнях з олімпійських видів спорту	77,33	0,00	77,33	170,07	0,00	170,07	92,74	0,00	92,74
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: у зв'язку з підвищенням цін на послуги з перевезення										
4.	якості									
	Використання коштів для участі у змаганнях з олімпійських видів спорту	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
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.										
Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту										
1.	затрат									
	Проведення та участь у змаганнях з неолімпійських видів спорту	87,50	0,00	87,50	80,46	0,00	80,46	-7,04	0,00	-7,04
	Кількість навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до регіональних змагань	34,00	0,00	34,00	18,00	0,00	18,00	-16,00	0,00	-16,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: По загальному фонду — економія бюджетних коштів										
2.	продукту									
	кількість учасників навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту	750,00	0,00	750,00	341,00	0,00	341,00	-409,00	0,00	-409,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: у зв'язку з переїздом учасників до інших міст										
3.	ефективності									
	Середні витрати на одну людину для участі у змаганнях з неолімпійських видів спорту	116,70	0,00	116,70	235,95	0,00	235,95	119,25	0,00	119,25
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: По загальному фонду — економія бюджетних коштів										
4.	якості									
	Використання коштів для участі у змаганнях з неолімпійських видів спорту	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
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: Заходи виконано на 100%										

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

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

№ 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)	175,12	0,00	175,12	171,96	0,00	171,96	-3,16	0,00	-3,16
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Зменшення витрат обумовлено економією бюджетних коштів										
	В т. ч.									
	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	158,68	0,00	158,68	91,50	0,00	91,50	-67,18	0,00	-67,18
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: Зменшення витрат обумовлено економією бюджетних коштів										
1.	затрат									
	Проведення та участь у змаганнях з олімпійських видів спорту	158,68	0,00	158,68	91,50	0,00	91,50	-67,18	0,00	-67,18
	Кількість змагань з олімпійських видів спорту, в яких беруть участь спортсмени збірних команд міста	39,00	0,00	39,00	32,00	0,00	32,00	-7,00	0,00	-7,00
2.	продукту									
	Кількість спортсменів збірних команд міста, які беруть участь у змаганнях з олімпійських видів спорту	375,00	0,00	375,00	538,00	0,00	538,00	163,00	0,00	163,00
3.	ефективності									
	Середні витрати на забезпечення участі у заходах з питань дітей одного учасника	423,15	0,00	423,15	170,07	0,00	170,07	-253,08	0,00	-253,08
4.	якості									
	Використання коштів для участі у змаганнях з олімпійських видів спорту	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Внаслідок популяризації спорту збільшилась кількість спортсменів які беруть участь у змаганнях з олімпійських видів спорту. Внаслідок економії бюджетних коштів отримано скорочення касових видатків на 2018р.										
	Проведення навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту									
1.	затрат									
	Проведення та участь у змаганнях з неолімпійських видів спорту	16,44	0,00	16,44	80,46	0,00	80,46	64,02	0,00	64,02
	Кількість навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до регіональних змагань	42,00	0,00	42,00	18,00	0,00	18,00	-24,00	0,00	-24,00
2.	продукту									
	кількість учасників навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту	375,00	0,00	375,00	341,00	0,00	341,00	-34,00	0,00	-34,00
3.	ефективності									
	Середні витрати на одну людину для участі у змаганнях з неолімпійських видів спорту	0,04	0,00	0,00	0,24	0,00	0,24	0,19	0,00	0,24
4.	якості									
	Використання коштів для участі у змаганнях з олімпійських видів спорту	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Для популяризації неолімпійських видів спорту збільшено фінансування.										

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

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

контрольні заходи не проводилися.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дотримання нормативно правових вимог і порядку щодо використання бюджетних коштів: дебіторська та кредиторська заборгованість по запланованим видаткам відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: програма є актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми: при використанні відповідного обсягу бюджетних коштів завдання програми виконувались ефективно та раціонально.

корисності бюджетної програм: Бюджетна програма забезпечує створення умов для розвитку олімпійських та неолімпійських видів спорту

довгострокових наслідків бюджетної програми: Програма має довгостроковий термін дії та є актуальною для подальшого виконання.

Керівник бухгалтерської служби



(підпис)

Шульга О.П.

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)