

Оцінка ефективності бюджетної програми  
за 2020 рік

1.	0600000	Департамент освіти та гуманітарної політики ЧМР
	(КПКВК ДБ (МБ))	(найменування головного розпорядника)
2.	0610000	Департамент освіти та гуманітарної політики ЧМР
	(КПКВК ДБ (МБ))	(найменування відповідального виконавця)
3.	0615041	0810 «Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд»
	(КПКВК ДЕ (МБ))	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

## 4. Мета бюджетної програми

Збереження та підтримка в належному стані існуючої мережі комунальних спортивних споруд. Створення необхідних умов для залучення широких верств населення до масового спорту, популяризації здорового способу життя, фізичної культури та спорту.

## 5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

Збереження та підтримка в належному стані існуючої мережі комунальних спортивних споруд. Створення необхідних умов для залучення широких верств населення до масового спорту, популяризації здорового способу життя, фізичної культури та спорту.

## 5.1. Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів: (тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		заг. фонд	спец. фонд	усього	заг. фонд	спец.	усього	заг. фонд	спец. фонд	усього
1	Видатки (надані кредити)	14119,30	0,0	14119,3	13345,34	0,0	13345,34	-773,96	0,00	-773,96
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: по напрямку сприяння організації роботи міських комунальних підприємств спричинено наявною економією видатків по оплаті праці, в зв'язку з наявністю вакансій в цих закладах</i>										
	<i>в т.ч.</i>									
1.1.	Сприяння організації роботи міських комунальних підприємств спортивного спрямування	11622,93	0,0	11622,93	11572,9	0,0	13345,3	-50,02	0,0	-50,02
1.2.	Фінансова підтримка штатних команд КП "Муніципальний спортивний клуб "Дніпро" з ігрових видів спорту, а саме з футболу, футзалу, волейболу, хокею на траві та ін. для проведення НТЗ, участі команд в змаганнях з різних рівнів	2496,37	0,0	2496,37	1772,43	0,0	1772,43	-723,93	0,0	-723,93

## 5.2. "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду"

№ з/п	Показники	тис. грн.		
		План з урахуванням	Виконано	відхилення

1.	Залишок на початок року			
	в т.ч.			
1.1.	власних надходжень			
1.2.	інших надходжень			
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 показник			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року			
	в т.ч.	0,0	0,0	0,0
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			
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.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		заг. фонд	спец. фонд	усього	заг. фонд	спец. фонд	усього	заг. фонд	спец. фонд	усього
<b>Сприяння організації роботи міських комунальних підприємств спортивного спрямування</b>										
1.	<b>затрат</b>									
1.1.	Обсяг фінансування за програмою	11622,93	0,0	11622,93	11572,91	0,0	11572,91	-50,02	0,00	-50,02
1.2.	Кількість комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	2	0	2	2	0	2	0	0	0
1.3.	Кількість штатних працівників комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	160,5	0,0	160,5	145,0	0,0	145,0	-15,5	0	-15,5
1.4.	в т.ч. інструкторів-методистів	7,0	0,0	7,0	5,0	0,0	5,0	-2	0	-2
1.5.	Загальна площа комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	87538,8	0	87538,8	87538,8	0,00	87538,8	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: по напрямку сприяння організації роботи міських комунальних підприємств спричинено економією видатків по оплаті праці, в зв'язку з наявністю вакантних посад закладах та внаслідок запровадження на території України карантинних										
2.	<b>продукту</b>									
2.1.	Кількість спортивних заходів на комунальних спортивних спорудах:	306	0	306	224	0	224	-82	0	-82
	з них			0				0	0	0



2.1.	Середня кількість учасників, які беруть участь в спортивних змаганнях різних рівнів та навчально-тренувальних змаганнях	1200	0	1200	1135	0	1135	-65,0	0,0	-65,0
3	<b>ефективності</b>									
3.1.	середні витрати на проведення одного спортивного заходу з ігрових видів спорту в змаганнях різних рівнів	35,6624	0,0	35,6624	34,7536	0,0	34,7536	-0,9088	0,0	-0,9088
	середні витрати на проведення одного навчально-тренувального змагання	208,0305	0,0	208,0	253,2045	0,0	253,2045	45,1740	0,0	45,1740
	середні витрати на одного учасника спортивних заходів за участю комунального підприємства	2,0803	0,0	2,0803	1,5616	0,0	1,5616	-0,5187	0,0	-0,5187
3.2.	Кількість перемог за участю штатних команд КП "Муніципальний спортивний клуб" Дніпро"	50	0	50	10	0	10	-40	0	-40
4	<b>якості</b>									
4.1.	Підвищення рівня спортивних змагань за участю команди з ігрових видів спорту комунального підприємства фізкультурно спортивного спрямування	100,0	0,0	100,0	37,2	0,0	37,2	-62,8	0,0	-62,8
4.2.	Відсоток перемог до загальної кількості змагань у яких команда прийняла участь	100,0	0,0	100,0	19,6	0,0	19,6	-80,4	0,0	-80,4
<p>Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. Загальний відсоток виконання бюджетної програми станом на 01.01.2021 року складає 94,52 відс. Завдання бюджетної програми "Сприяння організації роботи міських комунальних підприємств спортивного спрямування", а саме КП "Муніципальний спортивний клуб" Дніпро" та КП "СК Будівельник" досягнуте, оскільки до 11.03.2020 комунальні підприємства функціонували відповідно до встановленого графіку роботи, а з 05.06.2020 функціонують з урахуванням змін щодо карантинних вимог відповідно з чинним законодавством, про що також свідчать досягнуті результативні показники. Враховуючи те, що завдання бюджетної програми було виконано, то можна вважати, що мета бюджетної програми "Збереження та підтримка в належному стані існуючої мережі комунальних спортивних споруд, створення необхідних умов для залучення широких верств населення до масового спорту, популяризації здорового способу життя, фізичної культури та спорту", "Фінансова підтримка штатних команд КП МСК" Дніпро" з ігрових видів спорту, а саме з футболу, футзалу, волейболу, хокею на траві та ін. для проведення НТЗ, участі команд в змаганнях з різних рівнів" також була досягнута.</p>										

(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)		
		заг. фонд	спец. фонд	усього	заг. фонд	спец. фонд	усього	заг. фонд	спец. фонд	усього
<b>Сприяння організації роботи міських комунальних підприємств спортивного спрямування</b>										
1.1.	Видатки (надані кредити)	7219,8	0,0	7219,8	11572,91	0,0	11572,91	60,3	0,0	60,3
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
	в т.ч.									
	Напрямок використання бюджетних коштів	7219,8	0,0	7219,8	11572,9	0,0	11345,3	60,3	0,0	60,3
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										
1.	<b>затрат</b>									
1.1.	Обсяг фінансування за програмою	7219,8	0,0	7219,8	11572,91	0,00	11572,91	60,3	0,0	60,3

1.2.	Кількість комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	2	0	2	2	0	2	0	0	0
1.3.	Кількість штатних працівників комунальних	79,0	0	79,0	145,0	0	145,0	66,0	0,0	66,0
1.4.	в т.ч. інструкторів-методистів	4,5	0	4,5	5,0	0,0	5,00	0,5	0,0	0,5
1.5.	Загальна площа комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	87538,8	0,00	87538,8	87538,8	0,00	87538,8	0,0	0,0	0,0
2.	<b>продукту</b>									
2.1.	Кількість спортивних заходів на комунальних спортивних спорудах:	278	0	278	224	0	224	-54	0	-54
	з них									
	спортивні заходи в комунальних спортивних спорудах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	69	0	69	23	0	23	-46,0	0	-46
	спортивні заходи в комунальних спортивних спорудах, видатки на утримання яких здійснюються за рахунок власних коштів	209	0	209	201	0	201	-8,0	0	-8
	Кількість спортсменів, які відвідують комунальні спортивні споруди	166650	0	166650	96348	0	96348	-70302,0	0	-70302
	з них									
	спортсмени, які відвідують комунальні спортивні споруди, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	95390	0	95390	14894	0	14894	-80496,0	0	-80496
	спортсмени, які відвідують комунальні спортивні споруди, видатки на утримання яких здійснюються за рахунок власних коштів	71260	0	71260	81454	0	81454	10194,0	0	10194
3.	<b>ефективності</b>									
3.1.	Середній розмір видатків з бюджету на утримання однієї комунальної спортивної споруди	3609,9	0,00	3609,9	5786,5	0,00	5786,5	2176,6	0,0	2176,6
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i>										
4.	<b>якості</b>									
4.1.	Збільшення кількості спортсменів, які відвідують комунальні спортивні споруди, порівняно з минулим відповідним періодом	100,1	0,0	100,1	57,8	0,0	57,8	-42,3	0,0	-42,3
4.2.	Збільшення кількості спортивних заходів, що проводяться на комунальних спортивних спорудах, порівняно з відповідним періодом минулого року	109,0	0,0	109,0	80,6	0,0	80,6	-28,4	0,0	-28,4
<i>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів.</i>										
<b>Фінансова підтримка штатних команд КП "Муніципальний спортивний клуб"Дніпро" з ігрових видів спорту, а саме з футболу, футзалу, волейболу, хокею на траві та ін. для проведення НТЗ, участі команд в змаганнях з різних рівнів</b>										
1.	<b>затрат</b>									
1.1.	Обсяг витрат для проведення навчально-тренувальних змагань, участі команд з ігрових видів спорту в змаганнях різних рівнів				1772,43	0,00	1772,43	1772,43	0,0	1772,43

1.2.	Кількість штатних команд КП "Муніципальний спортивний клуб" Дніпро" з ігрових видів спорту				1	0	1	1	0	1
1.3.	Планована кількість спортивних заходів в яких беруть участь штатні команди				51	0	51	51	0	51
1.4.	Планована кількість навчально-тренувальних зборів з підготовки до регіональних змагань				7	0	7	7	0	7
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками:</i>										
2.	<b>продукту</b>									
2.1.	Середня кількість учасників, які беруть участь в спортивних змаганнях різних рівнів та навчально-тренувальних змаганнях				1135,0	0	1135,0	1135,0	0,0	1135,0
3	<b>ефективності</b>									
3.1.	середні витрати на проведення одного спортивного заходу з ігрових видів спорту в змаганнях різних рівнів				34,7536	0,0	34,7536	34,7536	0,0	34,7536
	середні витрати на проведення одного навчально-тренувального змагання				253,2045	0,0	253,2045	253,2045	0,0	253,2045
	середні витрати на одного учасника спортивних заходів за участю комунального підприємства фізкультурно спортивного спрямування з ігрових видів спорту в змаганнях різних рівнів та проведення навчально-тренувальних змагань				1,5616	0,0	1,5616	1,5616	0,0	1,5616
3.2.	Кількість перемог за участю штатних команд КП "Муніципальний спортивний клуб" Дніпро"				10	0	10	10	0	10
4	<b>якості</b>									
4.1.	Підвищення рівня спортивних змагань за участю команди з ігрових видів спорту комунального підприємства фізкультурно спортивного спрямування				37,2	0,0	37,2	37,2	0,0	37,2
4.2.	Відсоток перемог до загальної кількості змагань у яких команда прийняла участь				19,6	0,0	19,6	19,6	0,0	19,6

5.5. Виконання інвестиційних проектів програм

Код	Показники	Загальних 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	Находження всього:						
	Бюджет розвитку за джерелами						
	Находження із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку)						

	Запозичення до бюджету						
	Інші джерела						
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2	Видатки бюджету розвитку всього						
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						

5.6.	Наявність фінансових порушень за результатами контрольних Контрольний захід у 2020 року проводився Управлінням Північного офісу Держаудитслужби в Черкаській області, фінансових порушень - не виявлено
5.7.	Стан фінансової дисципліни Дебіторська та кредиторська заборгованість - відсутня
6.	Узагальнений висновок щодо: бюджетної програми є актуальною, зважаючи на мету збереження та підтримку в належному стані мережі комунальних спортивних споруд, забезпечення їх ефективності для проведення спортивних заходів та створення необхідних умов для залучення широких верств населення до масового спорту, популяризації здорового способу життя, фізичної культури та спорту. ефективності бюджетної програми Рівень досягнення мети програми за результатами аналізу - середній, завдання програми - виконані при використанні відповідного обсягу бюджетних асигнувань на 2020 рік корисності бюджетної програм довгострокових наслідків бюджетної програми

Начальник управління економічного розвитку, планування, звітності та обліку

Вик. Шаповалова О.В.

(підпис)

Б.О.Белов  
(ініціали та прізвище)

