

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України  
17 травня 2011 року № 608Оцінка 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.	0615063	0810 Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії
	(КПКВК ДБ (МБ))	(КФВК) (найменування бюджетної програми)

## 4. Мета бюджетної програми

Організація та ведення фінансового та бухгалтерського обліку в спортивних школах і спорудах, які підпорядковані департаменту освіти та гуманітарної політики, а також спортивних заходів організованих профільним управлінням.

## 5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

Організація та ведення фінансового та бухгалтерського обліку в спортивних школах і спорудах, які підпорядковані департаменту освіти та гуманітарної політики, а також спортивних заходів організованих профільним управлінням.

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		заг. фонд	спец. фонд	усього	заг. фонд	спец. фонд	усього	заг. фонд	спец. фонд	усього
1	Видатки (надані кредити)	1166,9590	0,0	1166,9590	1031,0581	0,0	1031,0581	-135,9009	0,00	-135,9009
1.1.	Програма розвитку фізичної культури та спорту у м. Черкаси на 2017-2021 роки	1166,9590	0,00	1166,9590	1031,0581	0,00	1031,0581	-135,9009	0,00	-135,9009

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.			
1.1.	власних надходжень			
1.2.	інших надходжень			
	бюджетних установ та інших надходжень, на початок року			

2.	Надходження			
	в т.ч.			
2.1.	власні надходження			
	надходження показник			
2.2.				
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			
фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших				

5.3. Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами 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>Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії</b>										
<b>1.</b>	<b>затрат</b>									
1.1.	Обсяг фінансування за програмою	1166,9590	0,0	1166,9590	1031,0581	0,0	1031,0581	-135,9009	0,0	-135,9009
1.2.	Кількість штатних одиниць	7,25	0,00	7,25	4,25	0,0	4,25	-3,0	0,0	-3,0
1.3.	Кількість закладів, які обслуговуються централізованою бухгалтерією	11	0	11	11	0	11	0	0	0
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показникам:</i>										
<b>2.</b>	<b>продукту</b>									
2.1.	Кількість складених бухгалтерських та статистичних звітів	440	0	440	440	0	440	0	0	0
2.2.	Кількість особових рахунків, які обслуговуються централізованою бухгалтерією	341	0	341	341	0	341	0	0	0
2.3.	Кількість рахунків, відкритих в органах державного казначейства	21	0	21	21	0	21	0	0	0
<b>3.</b>	<b>ефективності</b>									
3.1.	Середі витрати за звітний період на утримання однієї штатної одиниці	160,95986	0,0	160,95986	242,60192	0,0	242,60192	81,64206	0,0	81,64206
3.2.	Середня кількість особових рахунків, які обслуговує один спеціаліст	49	0	49	85	0	85	36	0	36



	<i>Програма розвитку фізичної культури та спорту у м. Черкаси на 2017-2021 роки</i>	11545,4470	0,0	11545,4470	1031,0581	0,00	1031,0581	-91,1	0,0	-91,1
<i>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>										
<b>1.</b>	<b>затрат</b>									
1.1.	Обсяг фінансування за програмою	11545,4470	0	11545,4470	1031,0581	0	1031,0581	-91,1	0	-91,1
1.2.	Кількість штатних одиниць	6,25	0	6,25	4,25	0	4,25	-2,0	0	-2,0
1.3.	Кількість закладів, які обслуговуються централізованою бухгалтерією	12	0	12	11	0	11	-1	0	-1
<b>2.</b>	<b>продукту</b>									
2.1.	Кількість складених бухгалтерських та статистичних звітів	440	0	440	440	0	440	0	0	0
2.2.	Кількість особових рахунків, які обслуговуються централізованою бухгалтерією	385	0	385	341	0	341	-44	0	-44
2.3.	Кількість рахунків, відкритих в органах державного казначейства	23	0	23	21	0	21	-2	0	-2
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками</i>										
<b>3.</b>	<b>ефективності</b>									
3.1.	Середі витрати за звітний період на утримання однієї штатної одиниці	184,72750	0	184,72750	242,6019	0	242,6019	57,87	0	57,87
3.2.	Середня кількість особових рахунків, які обслуговує один спеціаліст	385	0	385	385	0	385	0	0	0
3.3.	Середня кількість установ, які обслуговує один спеціаліст	2	0	2	3	0	3	1	0	1
3.4.	Середня кількість підготовлених звітів одним спеціалістом	70,0	0	70,0	110	0	110,0	40,0	0,0	40,0
3.5.	Середня кількість рахунків, відкритих в органах державного казначейства, які обслуговує один спеціаліст	4,0	0,0	4,0	5,0	0,0	5,0	1,0	0,0	1,0
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показникам:</i>										
<b>4.</b>	<b>якості</b>									
4.1.	Відсоток закладів, забезпечених бухгалтерським обліком, статистичною звітністю до загальної кількості закладів сфери фізичної культури і спорту	100,0	0	100,0	100,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0

4.2.	Динаміка збільшення (зменшення) кількості особових рахунків, які обслуговує централізована бухгалтерія, порівняно з минулим періодом	100	0	100	100,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0
4.3.	Динаміка збільшення (зменшення) кількості складених звітів, які складає централізована бухгалтерія, порівняно з минулим періодом	100,0	0	100	100,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0
<i>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів</i>										

5.5. Виконання інвестиційних проектів програм

Код	Показники	загальних	планових	виконано за	Відхилення	виконано	залишок
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1	Находження всього:						
	Бюджет розвитку за джерелами						
	Находження із						
	Запозичення до бюджету						
	Інші джерела						
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2	Видатки бюджету розвитку всього						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1.	Всього за інвестиційними						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
<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						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						

	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 2						
2.2.	Капіта́льні вида́тки з утримання́ бюджетних устано́в						

5.6.	Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів
	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: бюджетна програма актуальна так як забезпечує організацію та ведення фінансового та бухгалтерського обліку в спортивних школах та спорудах, які підпорядковані департаменту освіти та гуманітарної політики
	ефективності бюджетної програми
	Рівень досягнення мети програми за результатами аналізу - високий, 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

(підпис)

Б.О.Белов  
(ініціали та прізвище)

Вик. Шаповалова О.В.