|  |
| --- |
| Додатокдо Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм  |

### ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

|  |
| --- |
| 1. \_\_\_\_1010000\_\_ \_**Відділ культури, молоді, спорту та освіти Попаснянської районної державної адміністрації**\_\_\_\_\_                (КПКВК ДБ (МБ))                          (найменування головного розпорядника) 2. \_\_\_\_1010000\_\_ **Відділ культури, молоді, спорту та освіти Попаснянської районної державної адміністрації**\_\_\_                (КПКВК ДБ (МБ))                         (найменування відповідального виконавця) 3. \_\_\_\_1015011\_ **«Проведення навчально – тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту»**\_\_         (КПКВК ДБ (МБ))           (КФКВК)                 (найменування бюджетної програми) 4. Мета бюджетної програми:Надання фізкультурно-масової роботи серед населення, підтримка спорту вищих досягнень та заходи з регіонального розвитку фізичної культури та спорту .5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями: 5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами 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)  | 32,889 | 0   | 32,889 | 19,430 | 0 | 19,430 | 13,459 | 0   | 13,459 |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника Відхилення на 13,459 тис. грн.. у зв’язку з карантинними обмеженнями. |
|    | в т. ч.  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 1.1  | Проведення заходів  | 32,889 | 0   | 32,889 | 19,430 | 0 | 19,430 | 13,459 | 0   | 13,459 |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника Відхилення на 13,459 тис. грн.. у зв’язку з карантинними обмеженнями. |
| 1.2  | Напрям використання бюджетних коштів  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника  |
| 1.3  | …  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 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  |    | 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  |    |    |    |
|    | 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  | х  |    |    |
|    | в т. ч.   |    |    |    |
| 3.1  | власних надходжень   | х  |    |    |
| 3.2  | інших надходжень  | х  |    |    |
| 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 напрямами 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  |
| *Напрям використання бюджетних коштів* 1 |
| **1.** | **затрат** |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
|    | *Кількість установ* |  1  | 0   | 1   |   1 |  0  |   1 |    |    |    |
|  |  Кількість заходів з олімпійських видів спорту в т.р. - | 24 | - | 24 | 14 | - | 14 | 10 | - | 10 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками   |
| **2.** | **продукту** |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
|    |  кількістьлюдино – днів проведення заходів з олімпійських видів спорту | 995 | - | 995 | 588 | - | 588 | 407 | - | 407 |
|  | Удосконалення форм залучення різних груп населення до регулярних та повноцінних занять фізичною культурою та спортом за місцем роботи,проживання та проживання - в тому чіслі жінок (дівчат) | 935300 | - | 935300 | 567140 | - | 567567 | 368368 | -- | 368368 |
|  | -підтримкадітячо – юнацького спорту,спорту вищих досягнень, спорту інвалідів та ветеранів - в тому чіслі жінок (дівчат) | 60 | - | 60 | 32 | - | 32 | 28 | - | 28 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками У зв’язку з карантинними обмеженнями |
| **3.** | **ефективності** |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
|    | Середні витрати на проведення одного заходу з олімпійських видів спорту | 1,371 | - | 1,371 | 1,388 | - | 1,388 | +0,17 | - | +0,17 |
|  |  Середні витрати на один людино – день проведення заходів проведення заходів з олімпійських видів спорту | 0,33 | - | 0,33 | 0,33 | - | 0,33 | 0 | - | 0 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками Відхилення на +0,412 тис.грн. у зв’язку з підвищенням ціни на придбання подяк, квітів, вітальних карток та бензину. |
| 4.  | якості  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
|    | Динаміка збільшення у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом |   0 | -   | 0  |    |    |    |    |    |    |
| 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   |
| *Напрям використання бюджетних коштів*  |
|    | Проведення заходів  | 32,889 | 0   | 32,889 | 19,430 | 0 | 19,430 | 13,459 | 0   | 13,459 |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_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)  | 0 | 0   | 0   | 19,430 | 0 | 19,430 | 0 |    |   0 |
| Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року  |
|    | в т. ч.  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
|    | Проведення заходів | 0 | 0   | 0   | 19,430 | 0 | 19,430 | 0 |    |   0 |
| 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.  | затрат  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
|    | Видатки загального фонду на проведення спортивних заходів | 0 | 0   | 0   | 19,430 | 0 | 19,430 | 0 |    |   0 |
| 2.  | продукту  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
|    | Кількість заходів, які забезпечують організацію проведення районних спортивних заходів | 0 | 0   | 0  | 14 | 0   | 14 | 0 |   0 | 0 |
| 3.  | ефективності  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
|    | *Середні витрати на проведення одного заходу* | 0 |   0 | 0 | 0,33 | 0   | 0,33 | 0 |   0 | 0 |
| 4.  | якості  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
|    | Динаміка збільшення у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
| Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів  |
|    | Напрям 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:** | х |   |   |   | х | х |
|   | Бюджет розвитку за джерелами | х |   |   |   | х | х |
|   | Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку) | х |   |   |   | х | х |
|   | Запозичення до бюджету | х |   |   |   | х | х |
|   | Інші джерела | х |   |   |   | х | х |
| *Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника* |
| 2. | **Видатки бюджету розвитку** **всього:** | х |   |   |   | х | х |
| *Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника* |
| 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* |
|   | Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1 |   |   |   |   |   |   |
| *Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника* |
|   | Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1 |   |   |   |   |   |   |
| 2.2 | **Капітальні видатки з утримання бюджетних установ** | х |   |   |   | х | х |
|  |
| 5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":Відсутні.5.7 "Стан фінансової дисципліни":Кредиторської заборгованості за загальним фондом на 01.01.2020р. та на 01.01.2021р. немає. Дебіторської заборгованості за загальним фондом на 01.01.2020р. та на 01.01.2021р. немає.6. Узагальнений висновок щодо:**актуальності бюджетної програми** - є актуальною для подальшої реалізації.**ефективності бюджетної програми**:забезпечено виконання завдання програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечена належна організація роботи для задоволення духовних потреб громадян. Отже, програма має середню ефективність.**корисності бюджетної програми**: Постійно надання фізкультурно-масової роботи серед населення, підтримка спорту вищих досягнень та заходи з регіонального розвитку фізичної культури та спорту . довгострокових наслідків бюджетної програми \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Керівник бухгалтерської служби**  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Наталія ПАВЛИЧЕНКО**(підпис)  |