

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

- | | | |
|------|--|--|
| 1. | 1100000
(КПКВК МБ) | Управління молоді та спорту Міської ради міста Кропивницького
(найменування головного розпорядника) |
| 2. | 1100000
(КПКВК МБ) | Управління молоді та спорту Міської ради міста Кропивницького
(найменування відповідального виконавця) |
| 3. | 1115011
(КПКВК МБ) | 0810 Проведення навчально-тренувальних зборів та змагань з олімпійських видів спорту
(КФКВК) (найменування бюджетної програми) |
| 4. | Мета бюджетної програми:
Забезпечення розвитку олімпійських видів спорту | |
| 5. | Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями: | |
| 5.1. | "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": | |

								гривень		
№ 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	Забезпечення видатками на харчування, проживання, проїзду тренерів та спортсменів у навчально-тренувальних зборах з олімпійських видів спорту з підготовки до регіональних змагань	163998	0	163998	167545	0	167545	3547	0	3547
2	Забезпечення видатками на харчування, проживання, проїзду тренерів та спортсменів у навчально-тренувальних зборах з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	1000000	0	1000000	1010700	0	1010700	10700	0	10700
3	Забезпечення учасників регіональних змагань з олімпійських видів спорту харчуванням, добовими, проїздом, проживанням та нагородною атрибутикою	257600	0	257600	256600	0	256600	-1000	0	-1000
4	Забезпечення учасників всеукраїнських змагань з олімпійських видів спорту харчуванням, добовими, проїздом, проживанням та нагородною атрибутикою	973500	0	973500	952675	0	952675	-20825	0	-20825
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
Збільшення обсягу витрат на проведення навчально-тренувальних зборів з підготовки до регіональних та всеукраїнських змагань у зв'язку із клопотанням президентів обласних федерацій по підготовці до чемпіонатів України було проведено на 13 НТЗ більше ніж запланованих по художній гімнастиці, спортивній гімнастиці, боксу та інші, зменшення витрат на забезпечення учасників змагань (харчуванням, проїздом, проживанням) , у зв'язку із різницею в цінах вартості проїзду до місця проведення змагань.										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ 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 напрямками використання бюджетних коштів":

гривень

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціаль-ний фонд	разом	загальний фонд	спеціаль-ний фонд	разом	загальний фонд	спеціаль-ний фонд	разом
Напрям використання бюджетних коштів ¹										
1	Завдання 1 Проведення НТЗ та змагань з олімпійських видів спорту з підготовки до регіональних змагань	163998		163998	167545		167545	-3547	0	-3547
1.	затрат									
1.1	Кількість нтз з олімпійських видів спорту з підготовки до регіональних змагань	23		23	21		21	-2	0	-2
зменшення кількості та збільшення витрат за рахунок різниці в цінах(харчування спортсменів на період проведення заходу)										
2.	продукту									
2.1	Кількість людино-днів нтз з олімпійських видів спорту з підготовки до регіональних змагань.	1950	-	1950	1854	-	1854	-96	-	-96
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
При складанні паспорту бюджетної програми на 2019 рік було заплановано 1950 людино-днів , зменшено на 96 одиниць за рахунок зменшення кількості учасників навчально-тренувальних зборів з підготовки до регіональних змагань										
3.	ефективності									
3.1.	Середні витрати на один людино-день нтз з олімпійських видів спорту з підготовки до регіональних змагань(тис.грн.)	84.1	0.0	84.1	90.4	0.0	90.4	6.3	0.0	6.3
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Збільшення витрат на один людино-день нтз за рахунок збільшення витрат на проведення нтз(різниця в цінах на послуги харчування)										
4.	якості									
4.1.	Динаміка кількості нтз з олімпійських видів спорту з підготовки до регіональних змагань в порівнянні з попереднім роком	92	0	92	84	0	84	-8	0	-8

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

2	Завдання 2 Проведення НТЗ та змагань з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань (тис.грн.)	1000000.0		1000000.0	1010700.0		1010700.0	10700	0	-10700
1.	затрат									
1.1	Кількість нтз з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань	90		90	103		103	13	0	13

збільшення проведених нтз з підготовки до всеукраїнських змагань(відповідно до клопотання обласних федерацій по спортивній гімнастиці,боксу,художньої гімнастики по підготовці до чемпіонатів України було проведено на 13 нтз більше ніж заплановано)

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

3.	ефективності									
3.1.	Середні витрати на один людино-день нтз з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань(тис.грн.)	110.2	0.0	110.2	103.3	0.0	103.3	-6.9	-	-6.9

4.	якості									
4.1.	Динаміка кількості нтз з олімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань в порівнянні з попереднім роком	100		100	114		114	14	0	14

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками : збільшення динаміки кількості нтз з підготовки до всеукраїнських змагань відповідно до затвердженої програми розвитку фізичної культури та спорту(зі змінами),індивідуальних кошторисів витрат виконання програми розвитку фізичної культури та спорту в м.Кропивницькому на 2019 рік

3	Завдання 3 Організація і проведення регіональних змагань з олімпійських видів спорту (тис.грн.)	257600.0		257600.0	256600.0		256600.0	-1000	0	1000
1.	затрат									
1.1	Кількість регіональних змагань з олімпійських видів спорту	67		67	70		70	3	0	3
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
При складанні паспорту бюджетної програми на 2018 рік було заплановано 65 регіональних змагань , фактично виконано 67 змагань збільшення на 3 одиниці відповідно до календарного плану змагань,індивідуального кошторису витрат програми розвитку фізичної культури та спорту з внесеними змінами на 2019 рік та відповідно до положень про змагання										
2.	продукту									
2.1	Кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту	3590	-	3590	3460	-	3460	-130	-	-130
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
При складанні паспорту бюджетної програми на 2019 рік було заплановано 3590 людино-днів , зменшено на 130 одиниць людино-днів за рахунок кількості учасників регіональних змагань										
3.	ефективності									
3.1.	Середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту (тис.грн.)	71.8	0.0	71.8	74.2	0.0	74.2	2.4	0.0	2.4
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками : збільшення витрат ефективності за рахунок зменшення кількості спортсменів,які приймають участь у змаганнях										
4.	якості									
4.1.	Динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у регіональних змаганнях в порівнянні з попереднім роком	101		101	97		97	-4	0	-4
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками : зменшення динаміки якості за рахунок зменшення кількості спортсменів,які										
Фактичні результативні показники відповідають проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
4	Завдання 4 Представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд області на всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	973500.0		973500.0	952675.0		952675.0	-20825	0	-20825
1.	затрат									
1.1	Кількість всеукраїнських змагань з олімпійських видів спорту, в яких беруть участь спортсмени збірних команд області	86		86	90		90	4	0	4
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										

Збільшення кількості змагань відповідно до календарного плану змань та індивідуального кошторису витрат виконання програми розвитку фізичної культури та спорту										
2.	продукту									
2.1	Кількість спортсменів збірних команд області, які беруть участь у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	580	-	580	640	-	640	60	-	60
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками : збільшення кількості спортсменів за рахунок збільшення кількості змагань										
3.	ефективності									
3.1.	Середні витрати на забезпечення участі (проїзд, добо́ви в дорозі) одного спортсмена збірних команд області у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту (тис.грн.)	1678.4	0.0	1678.4	1488.6	0.0	1488.6	-189.8	0.0	-189.8
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення витрат на забезпечення участі одного спортсмена у всеукраїнських змаганнях за рахунок збільшення кількості спортсменів										
4.	якості									
4.1.	Кількість спортсменів регіону, які протягом року посіли призові місця у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	384		384	426		426	42		42
4.2.	Динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у регіональних змаганнях в порівнянні з попереднім роком	101		101	112		112	11	0	11
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Збільшення кількості спортсменів регіону ,які посіли призові місця та зменшення динаміки у порівнянні з минулим роком за рахунок збільшення кількості всеукраїнських змагань в яких брали участь спортсмени.										

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)									
1	1115011 "Проведення НТЗ та змагань з олімпійських видів спорту"	2115000		2115000	2387520	0	2387520	112.9		112.9
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : збільшені видатки загального фонду на 112,9% за рахунок затверджених кошторисних призначень на 2019 рік на проведення нтз та змагань з олімпійських видів спорту										
в т.ч.										
Напрям використання бюджетних коштів										
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										
	Завдання 1 Проведення НТЗ та змагань з олімпійських видів спорту з підготовки до регіональних змагань	175000		175000	167545		167545	95.7		95.7
1.	затрат									
1.1	Кількість нтз з олімпійських видів спорту з підготовки до регіональних змагань	25		25	21	-	21	84.0		84.0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : зменшена кількість навчально-тренувальних зборів відповідно до наказів керівника для підготовки спортсменів до регіональних змагань згідно календарного плану змагань зі внесеними змінами										
2.	продукту									
2.1	Кількість людино-днів нтз з олімпійських видів спорту з підготовки до регіональних змагань.	2015		2,015	1854	-	1854	92.0		92.0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками : зменшена кількість людино-днів відповідно до кількості учасників навчально-тренувальних зборів										
3.	ефективності									
3.1.	Середні витрати на один людино-день нтз з олімпійських видів спорту з підготовки до регіональних змагань(грн.)	87		87	90.4	-	90.4	103.9		103.9
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : збільшення витрат на один людино-день за рахунок зменшення кількості портсменів які беруть участь у нтз										

3.1.	Середні витрати на забезпечення участі (проїзд, добо́ві в дорозі) одного спортсмена збірних команд області у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту (тис.грн.)	1228.0		1,228.0	1488.6	0.0	1488.6	121.2		121.2
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : збільшено витрати на забезпечення участі одного спортсмена у всеукраїнських змаганнях за рахунок збільшення витрат на участь у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту										
4.	якості									
4.1.	Кількість спортсменів регіону, які протягом року посіли призові місця у всеукраїнських змаганнях з олімпійських видів спорту	380		380	426		426	112.1		112.1
	Динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у регіональних змаганнях в порівнянні з попереднім роком	90		90	112		112.0	124.4		124.4
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: збільшення спортсменів регіону які беруть участь у всеукраїнських змаганнях, у зв'язку із збільшенням кількості змагань відповідно до затвердженої програми розвитку фізичної культури та спорту(зі змінами), індивідуального кошторису витрат на 2019 рік										

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>							
3	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>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок 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>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
4	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів, не було.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2019р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду не було. Протягом звітного року дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами також не було. Станом на звітну дату 01.01.2020р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду немає.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Основними завданнями програми "Проведення НТЗ та змагань з олімпійських видів спорту" є : забезпечення створення необхідних умов провідним спортсменам та їх тренерам для підготовки (проведення навчально-тренувальних зборів) та участі у регіональних, всеукраїнських та міжнародних змаганнях з олімпійських та неолімпійських видів спорту , досягнення високих спортивних результатів спортсменів міста Кропивницького.

ефективності бюджетної програми

В 2019 році показники ефективності бюджетної програми виконані відповідно до календарного плану змагань на 2019 рік. Передбачені кошти за бюджетною програмою забезпечують організацію проведення навчально-тренувальних зборів та змагань з олімпійських та неолімпійських видів спорту для спортсменів команд та їх тренерів, забезпечує участь у всеукраїнських та міжнародних змаганнях (оплата за проживання, проїзд, добові , харчування спортсменів).Розрахунком кількості набраних балів у порівнянні результативних показників бюджетної програми встановлено,що має середню ефективність

корисності бюджетної програм

Фінансування на наступні роки програми "Проведення НТЗ та змагань з олімпійських видів спорту" є забезпеченням проведення міських чемпіонатів, кубків, турнірів з метою формування збірних команд міста для участі в обласних спортивних іграх, переможці чемпіонатів області мають можливість взяти участь у змаганнях всеукраїнського та міжнародного рівня.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Завдяки виконанню завдань програми по підготовці та участі у змаганнях з олімпійських видів спорту спортсмени регіону стабільно показують високі результати на змаганнях різних рівнів.

Головний спеціаліст

(підпис) Смолева Т.М.