|  |
| --- |
| Додаток до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм |

### ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. \_\_\_\_**1000000** \_**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. \_\_\_\_**1015061\_\_\_ 0810\_\_\_** \_\_**Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров’я населення\_ «Спорт для всіх» та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення реоіону\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**          (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) | | 35,863 | |  | | 35,863 | 25,900 | |  | 25,900 | | 9,963 |  | | | | 9,963 |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника  Відхилення касових видатків від планового показника  по загальному фонду : економія коштів утворилася у зв’язку придбанням кубків , статуеток та з карантинними обмеженнями | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2 | | Програма розвитку фізичної культури та спорту в Попаснянському районі на 2017-2020 роки та заходи з її реалізації | | 35,863 | |  | | 35,863 | 25,900 | |  | 25,900 | | 9,963 |  | | | | 9,963 |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника  Відхилення касових видатків за даним напрямом по загальному фонду складає 9,963 тис.грн. у зв’язку з тим, що був придбаний товар за дешевшою ціною, ніж планувалось та карантині обмеження. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | |  |  | |  |  | |  |  | |  |  | | | |  |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | | | Надходження | | | |  | | |  | | |  | | |
|  | | | в т. ч. | | | |  | | |  | | |  | | |
| 2.1 | | | власні надходження | | | |  | | |  | | |  | | |
| 2.2 | | | надходження позик | | | |  | | |  | | |  | | |
| 2.3 | | | повернення кредитів | | | |  | | |  | | |  | | |
| 2.4 | | | інші надходження | | | |  | | |  | | | 0 | | |
| 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  . | | | | | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 спортивних заходів* | 16 |  | 16 | 12 |  | 12 | -4 |  | -4 | |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками  : у зв’язку з карантинними обмеженнями були скасовані спортивні заходи | | | | | | | | | | | | |
| 2. | | **продукту** |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
|  | | *Кількість людино-днів проведення фізкультурно- масових заходів* | 476 | - | 476 | 357 | - | 357 | -119 |  | -119 | |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками : у зв’язку з карантинними обмеженнями, були скасовані спортивні заходи | | | | | | | | | | | | |
| 3. | | **ефективності** |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
|  | | *Середні затрати на проведення одного фізкультурно - массового заходу* | 0,075 |  | 0,075 | 0,073 |  | 0,073 | - 0,002 |  | - 0,002 | |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками :економія товару по придбанню за нижчою ціною | | | | | | | | | | | | |
| 4. | | **якості** |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
|  | | *Динаміка збільшення книговидач у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом* | 0 |  | 0 | 0 |  | 0 |  |  |  | |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | |

|  |
| --- |
| 5.4 "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* | | | | | | | | |
| *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* | | | | | | | | |
|  | | Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1 |  |  |  |  |  |  |
|  | | Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2 |  |  |  |  |  |  |
|  | | ... |  |  |  |  |  |  |
|  | | ***Інвестиційний проект (програма) 2*** |  |  |  |  |  |  |
| *Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника* | | | | | | | | |
|  | | Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1 |  |  |  |  |  |  |
|  | | Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2 |  |  |  |  |  |  |
|  | | ... |  |  |  |  |  |  |
| 2.2 | | **Капітальні видатки з утримання бюджетних установ** | х |  |  |  | х | х |
| **5.5 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":**  Відсутні.  **5.6 "Стан фінансової дисципліни":** Кредиторської заборгованості за загальним та спеціальним фондом на 01.01.2020р. та на 01.01.2021р. немає. Дебіторської заборгованості за загальним та спеціальним 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 ефективність,як би не заважали карантинні обмеження  **корисності бюджетної програми**: забезпечено права громадян на спортивні заходи, надання фізкультурно – масової роботи серед населення, підтримка спорту вищих досягнень та заходи з регіонального розвитку фізичної культури та спорту. | | | | | | | | |

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