

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ
ПРОГРАМИ
за 2018 рік**

1. **1000000** Управління у справах культури, спорту, сім'ї та молоді Ужгородської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **1010000** Управління у справах культури, спорту, сім'ї та молоді Ужгородської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. **1015060** Інші заходи з розвитку фізичної культури і спорту
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: *Популяризація здорового способу життя, створення умов для реалізації здібностей обдарованої молоді та виховання її в дусі олімпійських принципів, створення сприятливих умов для розвитку фізичної культури та спорту в м. Ужгород.*

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 «Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів»:

(тис. грн.)

№ 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.	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні.	500,000	290,000	790,000	434,508	258,595	693,103	-65,492	-31,405	-96,897

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Відхилення касових видатків від планового показника пояснюється У зв'язку із проведеною публічною закупівлею спортивної нагородної продукції - пропозиція найнижчих цін.										
	в т.ч.									
1.1										
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
1.2	Напрямок 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.)

№ 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	x	
	в т.ч.		
3.1	власних надходжень	x	
3.2	інших надходжень	x	
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 напрямом використання бюджетних коштів»:

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Напрямок використання бюджетних коштів¹</i>										
	<i>Програма розвитку фізичної культури та спорту, фінансова підтримка кращих спортсменів та команд, покращення матеріально-технічної бази в м. Ужгород на 2016-2018 роки.</i>	400,000	190,000	590,000	364,509	180,040	544,549	-35,491	-9,960	-45,451
1.	Затрат									
	<i>Обсяг витрат на проведення спортивно-масових заходів</i>	400,000	190,000	590,000	364,509	180,040	544,549	-35,491	-9,960	-45,451

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	<i>Кількість спортивно-масових заходів з різних видів спорту</i>	98		98	78		78	-20		-20
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками У зв'язку із проведеною публічною закупівлею спортивної нагородної продукції - пропозиція найнижчих цін.										
2.	продукту									
	<i>Кількість учасників заходів з різних видів спорту</i>	6,000		6,000	6,115		6,115	0,115		0,115
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Зміни у календарному плані змагань та збільшення кількості учасників спортивних заходів.										
3.	ефективності									
	<i>Середні витрати на проведення одного спортивного заходу</i>	4,081	1,938	6,019	4,673	2,308	6,981	592	370	962
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками зміни у календарному плані.										
4.	якості									
	<i>Кількість спортсменів міста які протягом року посіли призові місця у</i>	50		50	82		82	32		32

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	<i>всеукраїнських змаганнях</i>									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками Збільшення кількості учасників										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
<i>Напрямок використання бюджетних коштів</i>										
	...									

5.3 «Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів»:

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Напрямок використання бюджетних коштів¹</i>										
	<i>Програма навчання плаванню дітей і розвитку водних видів спорту на 2016-2018 роки</i>	100,000	100,000	200,000	70,000	78,555	148,555	-30,000	-21,445	-51,445
1.	Затрат									
	<i>Обсяг витрат на проведення спортивно-масових заходів</i>	100,000	100,000	200,000	70,000	78,555	148,555	-30,000	-21,445	-51,445

5.4 «Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року»:

№ 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
1.	Розвиток фізичної культури та спорту, фінансова підтримка кращих спортсменів та команд, покращення матеріально-технічної бази в м.Ужгород на 2016-2018 роки	432,126		432,126	364,509	180,040	544,549	-18	100	82
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
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									
	<i>Обсяг витрат на проведення спортивно-масових заходів</i>	335,700		335,700	432,126		432,126	128,7		128,7
	<i>Кількість спортивно-масових заходів з різних видів спорту</i>	90		90	96		96	106		106

№ 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
	...									
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									
	<i>Обсяг витрат на проведення спортивно-масових заходів</i>	151,300		151,300	193,810		193,810	128		128
2.	продукту									
	<i>Кількість спортивно-масових заходів з водних видів спорту</i>	18		18	20		20	110		110
3.	ефективності									
	<i>Середні витрати на проведення одного спортивного заходу</i> Середні витрати на проведення одного міського заходу	8,405		8,405	9,690		9,690	115		115
4.	якості									
	<i>Кількість призерів у міських змаганнях з водних видів спорту</i>	7		7	7		7	100		100

№ 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
Завдання по програмі в цілому виконано.										
	Напрямок використання бюджетних коштів									
	...									

5.4 «Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року»:

№ 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
1.	<i>Програма навчання плаванню дітей і розвитку водних видів спорту на 2016-2018 роки</i>	193,810		193,810	70,000	78,555	148,555	-275	100	-175
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року Зміни в календарному плані.										
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									
	<i>Обсяг витрат на</i>	193,810		193,810	70,000	78,555	148,555	-275	100	-175

№ 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
	<i>проведення спортивних заходів з водних видів спорту</i>									
2.	продукту									
	<i>Кількість спортивно-масових заходів з водних видів</i>	20		20	13		13	-0,65		-0,65
3.	ефективності									
	<i>Середні витрати на проведення одного спортивного заходу з водних видів спорту</i>	9,691		9,691	5,385	6,430	11,428	-0,56	100	44
4.	якості									
	<i>Кількість призерів у міських спортивних заходах по водним видам спорту</i>	7		7	25		25	300		300
Завдання по програмі в цілому виконано.										
	Напрямок 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										

5.5 «Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів»: **не виявлено.**

5.6 «Стан фінансової дисципліни»: **Ефективне та раціональне використання бюджетних коштів.**

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми **Актуальна, тому що пов'язана з розвитком фізичної культури та спорту.**

ефективності бюджетної програми **Ефективна виходячи з досягнутих показників.**

корисності бюджетної програми **Корисна для здоров'я та гармонійного виховання .**

довгострокових наслідків бюджетної програми **Виховання здорового покоління.**

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

Заступник головного бухгалтера

Н. ПАВЛОВА