

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 року**

1.	<u>1100000</u> (КПКВК МБ)	<u>Управління з питань молоді та спорту Білоцерківської міської ради</u> (найменування головного розпорядника)
2.	<u>1110000</u> (КПКВК МБ)	<u>Управління з питань молоді та спорту Білоцерківської міської ради</u> (найменування відповідального виконавця)
3.	<u>1110160</u> (КПКВК МБ)	<u>Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві) селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах</u> (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності

N з/п	Назва завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1.	Напрямок використання коштів 1 Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері молодіжної політики, фізичної культури та спорту		93,9	
	Загальний результат оцінки програми		93,9	

¹Зазначаються усі напрями використання коштів, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

N з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Напрямок використання коштів 1	
	Напрямок використання коштів 2	

²Зазначаються усі напрями використання коштів, які мають низьку ефективність

Т.в.о. начальника управління



Марина ГОНЧАРУК
(п.п.и.с.)

	Кількість отриманих звернень	1890		1890	744		744	-1146		-1146
	Кількість придбаного обладнання довгострокового використання		1	1		1	1			
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: зменшення кількості отриманих звернень виникло через зменшення кількості сімей, які звернулись за отриманням документів багатодітної родини протягом року. Разом з тим, протягом року у зв'язку зі складною епідеміологічною ситуацією зменшилась кількість родин, які звертаються по питаннях оздоровлення дітей.										
3.	ефективності									
	Кількість виконаних звернень на одного працівника	135		135	57		57	-78		-78
	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	266 436		266 436	282 441		282 441	16 005		16 005
	Середня вартість одиниці обладнання довгострокового використання придбаного за кошти бюджету розвитку		9000	9 000		9000	9 000			
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: збільшення витрат на утримання однієї штатної одиниці пов'язано зі зменшенням штатної чисельності працівників.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: досягнуті результативні показники відповідають проведеним видаткам за цим напрямом.										

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)	3 449 912	16 970	3 466 882	3 671 734	9 000	3 680 734	6,4	-47,0	6,2
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: збільшення обсягів проведених видатків у 2020 році порівняно з аналогічними показниками 2019 року пояснюється зростанням заробітної плати працівників та споживчих цін на товари та послуги.										
	в т. ч.									
	Напрямок використання бюджетних коштів: Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері молодіжної політики, фізичної культури та спорту	3 449 912	16 970	3 466 882	3 671 734	9 000	3 680 734	6,4	-47,0	6,2
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: збільшення обсягів проведених видатків у 2020 році порівняно з аналогічними показниками 2019 року пояснюється зростанням заробітної плати працівників та споживчих цін на товари та послуги. Змін у структурі напрямів використання коштів не відбулось.										
1.	затрат									
	Загальний обсяг видатків	3449912	16970	3 466 882	3 671 734	9 000	3 680 734	6,4	-47,0	6,2
	Кількість штатних одиниць продукту	14		14	13		13	-7,1		-7,1
2.	Кількість отриманих звернень	1895		1895	744		744	-60,7		-60,7
	Кількість придбаного обладнання довгострокового використання		1	1		1	1			
3.	ефективності									
	Кількість виконаних звернень на одного працівника	135		135	57		57	-57,8		-57,8
	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	246422		246422	282441		282441	14,6		14,6
	Середня вартість одиниці обладнання довгострокового використання придбаного за кошти бюджету розвитку		16970	16 970		9000	9 000		-47,0	-47,0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: зменшення на 7,1% кількості штатних одиниць (вакантна посада головного спеціаліста), призвело до зростання на 14,6% витрат на утримання однієї штатної одиниці. У зв'язку з карантинними обмеженнями на 60,7% скоротилась кількість отриманих звернень, що в свою чергу зменшило на 57,8% кількість отриманих звернень на одного працівника.										

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>							
	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2021 року кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня. Фінансові операції проводяться згідно Бюджетного Кодексу України, Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", порядків та інструкцій щодо ведення бухгалтерського обліку в бюджетних установах; своєчасно та в повному обсязі перераховуються зобов'язання перед бюджетом (сплата податків); не порушуються умови зберігання грошових коштів; укладання договорів здійснюється відповідно до затверджених нормативів з використанням системи Pro2020 тощо.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми : на управління з питань молоді та спорту Білоцерківської міської ради покладені завдання з забезпечення системної та комплексної державної політики на місцевому рівні щодо визначення перспектив та пріоритетних напрямків розвитку молодіжної сфери, сфер фізичної культури і спорту, а саме: проведення відповідних заходів направлених на організацію та контроль проведення спортивних змагань, на реалізацію соціальної політики щодо сім'ї, жінок, молоді та дітей, охорони материнства, створення сприятливих умов для фізичного, інтелектуального і духовного розвитку мешканців міста. На виконання цього завдання затверджена бюджетна програма. Програма є актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми згідно з проведенням аналізом ефективності бюджетної програми: на основі основної мети виконання програми, а саме: керівництво і управління у сфері молодіжної політики, фізичної культури та спорту, ефективність за програмою середня (проведені розрахунки додаються).

корисності бюджетної програми: реалізація програми полягає у збільшенні кількості громадян, залучених до заходів, змагань що реалізуються управлінням, як важливих складових забезпечення здорового способу життя; підготовки пропозицій до проектів програм у сфері молоді та спорту, забезпечення їх виконання тощо.

довгострокових наслідків бюджетної програми: впровадження програми має довгострокові та довготривалі наслідки для підтримання стабільного розвитку в місті молодіжного та спортивного руху, що в свою чергу створює умови для зміцнення фізичного, морального, духовного здоров'я дітей та молоді міста.

Головний бухгалтер



(підпис)

Світлана СОЛОХЕНКО