

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1. **1100000** **Управління у справах фізичної культури і спорту Миколаївської міської ради**
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **1110000** **Управління у справах фізичної культури і спорту Миколаївської міської ради**
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. **1115041** **Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд**
(КТПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: збереження та підтримка в належному технічному стані існуючої мережі комунальних спортивних споруд та спортивних споруд громадських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано		Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	Разом	
1.	Видатки (надані кредити)	15 886,49	922,067	16 808,557	15 336,42173	944,1421	16 280,56383	22,0751	-527,99317
	в т. ч.								
1.1.	Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд	15 886,490	922,067	16 808,557	15 336,422	944,142	16 280,564	22,075	-527,993
1.1.1.	Утримання в належному стані існуючої мережі сп	15 876,490	430,891	16 307,381	15 326,422	531,055	15 857,477	100,164	-449,904
	У зв'язку з введенням карантинних обмежень . коліванням тарифів на комунальні послуги та споживчі ціни виникла економія коштів								
1.1.2.	Здійснення заходів/реалізація проектів з енергозб	10,000		10,000	10,000		10,000		
1.1.3.	Придбання обладнання та предметів довгостроко		491,176	491,176	413,087		413,087	-78,089	-78,089
	У зв'язку з введенням карантинних обмежень . перерозподілом лімітів . недофінансуванням та коливанням цін виникла економія коштів								

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	X		X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2.	інших надходжень	X		X

2	Надходження	922,067	944,142	22,075
	В т. ч.			
2.1.	власні надходження	430,891	531,055	100,164
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження	491,176	413,087	-78,089
За рахунок політу на проведення спортивно-виставочних заходів та занять фізичної культури і спорту ; У зв'язку з перерозподілом лімітів, недофінансуванням та коливанням цін виникла економія коштів ;				
3	Залишок на кінець року			
	В т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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
Утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд комунальної форми власності та забезпечення їх ефективного функціонування для проведення спортивних заходів										
1	Кількість комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, од.	1,00		1,00	1,00		1,00			
2	Кількість комунальних спортивних споруд, яким виділяються бюджетні асигнування на проведення капітального ремонту, од.	1,00		1,00	1,00		1,00			
3	Кількість комунальних спортивних споруд, щодо яких планується розробити проектно-кошторисну документацію, од.	1,00		1,00	1,00		1,00			
4	Кількість штатних працівників комунальних спортивних споруд, од.	57,00		57,00	84,00		84,00	27,00		27,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
У зв'язку з приєднанням спортивного комплексу "Зоря"										
продукту										
1	Кількість спортивних заходів на комунальних спортивних спорудах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, од.	25,00		25,00	25,00		25,00			25,00
2	Кількість одиниць придбаного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних спортивних споруд, од.	300,00		300,00	300,00		300,00			300,00
ефективності										
1	Середній розмір видатків з бюджету на утримання однієї спортивної споруди комунальної форми власності, тис. грн.	15 876 490,00	430 891,00	16 307 381,00	15 326 421,73	531 055,00	15 857 476,73	-550 068,27	100 164,00	-449 904,27
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
У зв'язку з коливанням тарифів на комунальні послуги, споживчі ціни та введення карантинних обмежень виникла економія коштів										
2	Середньомісячна заробітна плата одного працівника комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, грн.	12 816,19		12 816,19	8 696,70		8 696,70	-4 119,49		-4 119,49
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										

зв'язку з придбанням спортивного комплексу "Зоря"									
	середня вартість одиниці придбаного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних спортивних споруд, грн.	5 490,74		2 817,32	2 817,32			-2 673,42	-2 673,42
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
У зв'язку з коливанням цін та введення карантинних обмежень									
якості									
	динаміка** кількості спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів, змагань), що проводяться на комунальних спортивних спорудах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, порівняно з минулим роком, відс.	150,00		150,00	150,00				
2 Здійснення заходів/реалізація проектів з енергозбереження									
затрат									
1	обсяг видатків на енергозберігаючі заходи, тис. грн.	10 000,00		10 000,00	10 000,00				
продукту									
1	кількість одиниць обладнання, яке планується встановити, од.	20,00		20,00	20,00				
2	кількість заходів з енергозбереження, од. ефективності	1,00		1,00	1,00				
1	середні витрати на проведення одного заходу з енергозбереження, тис. грн.	10 000,00		10 000,00	10 000,00				
якості									
	Обсяг річної економії бюджетних коштів на оплату комунальних послуг та енергоносіїв внаслідок реалізації заходів з енергозбереження, тис. грн.	1 200,00		1 200,00	1 200,00				
3 Придбання обладнання та предметів довгострокового користування									
затрат									
1	Обсяг витрат на придбання обладнання і предметів довгострокового користування, грн.	491 176,00		491 176,00	413 087,00			-78 089,00	-78 089,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
У зв'язку з перерозподілом лімітів, недофінансуванням та коливанням цін виникла економія коштів									
продукту									
1	Кількість одиниць придбаного обладнання, од.	21,00		21,00	16,00			-5,00	-5,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
У зв'язку з перерозподілом лімітів, недофінансуванням та коливанням цін									
ефективності									
1	Середні витрати на одиницю придбаного обладнання, грн.	23 389,00		23 389,00	25 817,94			2 428,94	2 428,94
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
У зв'язку з перерозподілом лімітів, недофінансуванням та коливанням цін									
1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.									
5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":									
№	Плывчички	Попередній рік	Звітний рік	Відхилення виконання (у відсотках)		(тис. грн.)			

№ п/п	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
Видатки (надані кредити)									
	10 866,376	6 917,520	17 783,896	15 336,422	944,142	16 280,564	41,136	-86,351	-8,453
1 Показники затрат									
Обсяг витрат на придобання обладнання і предметів довгострокового користування, грн.		4 353 106,00	4 353 106,00	4 353 106,00	413 087,00	4 13 087,00		-90,5	-90,5
2 Показники продукту									
Кількість одиниць придбаного обладнання, од.		10,00	10,00		16,00	16,00		60,0	60,0
3 Показники ефективності									
Середні витрати на одиницю придбаного обладнання, грн.		435 310,60	435 310,60		25 817,94	25 817,94		-94,1	-94,1
4 Показники якості									
Економія коштів на рік, що виникла за результатами впровадження в експлуатацію придбаного обладнання, грн.		0	0		0	0		0	0
Утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд комунальної форми власності та забезпечення їх ефективного функціонування для проведення спортивних заходів									
	10 851,376	436,177	11 287,553	15 326,422	531,055	15 857,477	41,240	21,750	40,490
Зміни відбулося за рахунок граничних обсягів 2020 року									
1 Показники затрат									
Кількість штатних працівників комунальних спортивних споруд, од.	66,00		66,00	84,00		84,00	27,3		27,3
Кількість комунальних спортивних споруд, щодо яких планується розробити проектно-кошторисну документацію, од.	1,00		1,00	1,00		1,00			
Кількість комунальних спортивних споруд, яким виділяються бюджетні асигнування на проведення капітального ремонту, од.	1,00		1,00	1,00		1,00			
Кількість комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, од.	1,00		1,00	1,00		1,00			
2 Показники продукту									
Кількість одиниць придбаного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних спортивних споруд, од.	108,00		108,00	300,00		300,00	177,8		177,8
Кількість спортивних заходів на комунальних спортивних спорудах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, од.	10,00		10,00	25,00		25,00	150,0		150,0
3 Показники ефективності									
Середньомісячна зароплата платного працівника комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, грн.	6 164,34		6 164,34	8 696,70		8 696,70	41,1		41,1

середня вартість одиниці придбаного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних спортивних споруд, грн.	5 490,74	2 817,32	2 817,32	5 490,74	2 817,32	2 817,32	-48,7	-48,7
середні витрати на проведення капітального ремонту 1 кв.м існуючих / будівництва нових споруд, грн.	1 268,00	1 268,00	0	1 268,00	0	-100,0	-100,0	-100,0
Середній розмір видатків з бюджету на утримання однієї спортивної споруди комунальної форми власності, грн.	10 851 375,87	436 176,96	15 326 421,73	11 287 552,83	531 055,00	15 857 476,73	41,2	21,8
4 Показники якості								
динаміка** кількості спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів, змагань), що проводяться на комунальних спортивних спорудах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, порівняно з минулим роком, відс.	10	10	150,00	10	150,00	150,00	1400	1400
кількість комунальних спортивних споруд, технічний стан яких поліпшено у поточному році, од.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	-100,0	-100,0
Порівняно з минулим роком деякі показники 2020 року збільшилися відповідно до доведених граничних обсягів, тому динаміка розвитку покращилась								
Здійснення заходів/реалізація проєктів з енергозбереження	15,000		10,000	15,000		10,000	-33,330	-33,330
Зміни відбулися за рахунок граничних обсягів 2020 року								
1 Показники затрат								
обсяг видатків на енергозберігаючі заходи, грн.	15 000,00	15 000,00	10 000,00	15 000,00	10 000,00	10 000,00	-33,3	-33,3
2 Показники продукту								
Кількість одиниць обладнання, яке планується встановити, од.	30,00	30,00	20,00	30,00	20,00	20,00	-33,3	-33,3
кількість заходів з енергозбереження, од.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00		
3 Показники ефективності								
середні витрати на проведення одного заходу з енергозбереження, грн.	500,00	500,00	10 000,00	500,00	10 000,00	10 000,00	1 900,0	1 900,0
4 Показники якості								
Обсяг річної економії бюджетних коштів на оплату комунальних послуг та енергоносіїв внаслідок реалізації заходів з енергозбереження, грн.	2 500,00	2 500,00	1 200,00	2 500,00	1 200,00	1 200,00	-52,0	-52,0
Порівняно з минулим роком деякі показники 2020 року збільшилися , деякі зменшилися відповідно до доведених граничних обсягів, тому динаміка розвитку посередня								
Придбання обладнання та предметів довгострокового користування	4 353,106		413,087	4 353,106		413,087	-90,510	-90,510
Зміни відбулися за рахунок граничних обсягів 2020 року								
Порівняно з минулим роком деякі показники 2020 року зменшилися відповідно до доведених граничних обсягів, тому динаміка розвитку не покращилась								
Проведення капітального ремонту приміщень								
Зміни відбулися за рахунок граничних обсягів 2020 року які переведено на інший КППКВК								
1 Показники затрат								
Кількість об'єктів, що потребують ремонту, од.	2,00	2,00	0	2,00	0	0	-100,0	-100,0
Обсяг витрат на проведення капітального ремонту, грн.	2 128 237,00	2 128 237,00	2 128 237,00	2 128 237,00	2 128 237,00	2 128 237,00	-100,0	-100,0

2 Показники продукту	Кількість об'єктів, що планується відремонтувати, од.	2,00	2,00	0	0	-100,0	-100,0
3 Показники ефективності	Середні витрати на один об'єкт, грн.	1 064 118,50	1 064 118,50	0	0	-100,0	-100,0
4 Показники якості	Питома вага відремонтованих об'єктів у загальній кількості об'єктів, що потребують ремонту, відс.	0	0	0	0	0	0

Зміни відбулися за рахунок граничних обсягів 2020 року які переведено на іншій КПТКВК

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
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету	X				X	X
	Надходження до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Касові видатки були виконані на 96,54 %, що є високим рівнем виконання програми. У зв'язку з введенням карантинних обмежень, проведенням енергозберігаючих заходів, коливанням тарифів на комунальні послуги та споживчі ціни виникла економія коштів.							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Фінансова дисципліна в належному стані, згідно з законодавством;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Забезпечення та підтримка в належному технічному стані існуючої мережі комунальних спортивних споруд та спортивних споруд громадських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів;

ефективності бюджетної програми

Надає можливість ефективному розвитку та функціонуванню спортивної інфраструктури;

корисності бюджетної програм

Надає можливість ефективному розвитку спортивної інфраструктури;

Овгострокових наслідків бюджетної програми

Надає можливість ефективному розвитку та функціонуванню спортивної інфраструктури;

Начальник управління у справах фізичної культури і спорту Миколаївської міської ради



(підпис)

Начальник фінансово-економічного відділу



(підпис)

О.В. Машкін

(ініціали/ініціал, прізвище)

Н.П. Чулрина

(ініціали/ініціал, прізвище)

№ п/п	Назва об'єкта	Вартість	Статус	Відомості
1	Спортивний майданчик	100,000	Виконано	
2	Спортивний майданчик	100,000	Виконано	
3	Спортивний майданчик	100,000	Виконано	
4	Спортивний майданчик	100,000	Виконано	
5	Спортивний майданчик	100,000	Виконано	
6	Спортивний майданчик	100,000	Виконано	
7	Спортивний майданчик	100,000	Виконано	
8	Спортивний майданчик	100,000	Виконано	
9	Спортивний майданчик	100,000	Виконано	
10	Спортивний майданчик	100,000	Виконано	