

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2019 рік

1	1100000 (КПЖВ МБ)	Відділ молоді та спорту Сєвродонецької міської ради (найменування головного розпорядника)
2	1110000 (КПЖВ МБ)	Відділ молоді та спорту Сєвродонецької міської ради (найменування відповідального виконавця)
3	1115063 (КПЖВ МБ)	0810 <u>Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії</u> (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення організації бухгалтерського обліку та звітності по виконанню кошторису витратів установ та закладів сфери фізичної культури та спорту

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1. Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

N	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Витрати (надані кредити)	992,876	0,000	992,876	980,892	0,000	980,892	-11,984	0,000	-11,984
За рахунок економії на використанні товарів та послуг										
1.1	в т.ч. Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів, установ, організацій сфери фізичної культури та спорту	992,876		992,876	980,892		980,892	-11,984	0,000	-11,984
	Усього	992,876	0,000	992,876	980,892	0,000	980,892	-11,984	0,000	-11,984

тис.грн.

5.2. Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

тис.грн.

N	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	X	0,000	X
	в т.ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2.	інших надходжень	X		X
Пов'язані причини наявності залишку надходжень спеціального фонду, у т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2	Надходження	X	0,000	X
	в т.ч.			
2.1.	власні надходження			0,000
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			0,000
Пов'язані причини відмілення фактичних обсягів надходжень від планових				
1	Залишок на кінець року	X	0,000	X
	в т.ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2.	інших надходжень	X		X

5.3. Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

		Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення			тис.грн
N	Показники	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	2	Забезпечення складання і надання копторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів, установ, організацій сфери молоді і спорту									
1	затрат										
1	кількість централізованих бухгалтерій	1		1	1		1	0	0	0	
2	кількість штатних ставок (одиноць)	3		3	3		3	0	0	0	
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні											
2	продукту										
1	кількість закладів, установ, організацій сфери фізичної культури і спорту, які обслуговує централізована бухгалтерія	5		5	5		5	0	0	0	
2	кількість складених звітів	123		123	123		123	0	0	0	
3	кількість особових рахунків	36		36	36		36	0	0	0	
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні											
3	ефективності										
1	середні витрати на забезпечення однієї штатної ставки (одиноць)	330,959		330,959	326,964		326,964	-3,995	0,000	-3,995	
2	кількість рахунків на одну штатну ставку (одиноць)	12,000		12,000	12,000		12,000	0,000	0,000	0,000	

3	ефективності									
1	середні витрати на забезпечення однієї штатної ставки (одиниці)	134,798		134,798	326,964		326,964	242,559	0,000	242,559
2	кількість рахунків на одну штатну ставку (одиницю)	5,3		5,3	12,000		12,000	225,000	0,000	225,000
3	кількість звітів на одну штатну ставку (одиницю)	19,3		19,3	41,000		41,000	212,069	0,000	212,069
4	кількість установ, закладів, організацій сфери фізичної культури і спорту, які обслуговує одна штатна одиниця	0,83		0,83	1,67		1,67	200,000	0,000	200,000

Збільшення ефективності порівняно із показниками попереднього року виникло у зв'язку зі скороченням штату

4	якості									
1	динаміка кількості закладів, установ, організацій сфери фізичної культури і спорту, яка обслуговує централізована бухгалтерія, порівняно з минулим роком	100		100	100		100	0	0	0
2	динаміка складених звітів, які складає централізована бухгалтерія, порівняно з минулим роком	100		100	100		100	0	0	0
3	динаміка особових рахунків, які обслуговує і складає централізована бухгалтерія, порівняно з минулим роком	100		100	112		112	12	0	12

Розбіжності порівняно із показниками попереднього року виникли у зв'язку зі збільшенням кількості особових рахунків

5.5. Виконання інвестиційних (проектів) програм:

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту, всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення 6=5-4	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди 8=3-7
1	Нахолодження всього:	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Нахолодження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Повищення щодо причин відхилення фактичних нахолоджень від планового показника							
2	Витрати бюджет розвитку, всього:	x				x	x
Повищення щодо причин відхилення касових витрат від планового показника							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Повищення щодо причин відхилення							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
Повищення щодо причин відхилення							
2.2.	Капітальні витрати з утримання бюджетних установ						

5.6. Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:
Порушень по даній Програмі за звітний період не виявлено

5.7. Стан фінансової дисципліни: задовільно

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: У зв'язку з необхідністю ведення бухгалтерського обліку, складання фінансової та бюджетної звітності діяльності підрозділів, які обслуговує централізована бухгалтерія Програма актуальна.

ефективності бюджетної програми: Програма забезпечує ефективне керівництво та контроль за дотриманням вимог законодавства з питань ведення бухгалтерського обліку, складання фінансової та бюджетної звітності в установах відділу молоді та спорту Сєвродонецької міської ради

корисності бюджетної програми: Програма здійснює забезпечення складання і надання копторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів, установ, організацій сфери фізичної культури та спорту

довгострокових наслідків бюджетної програми: Програма має довгостроковий строк дії

Керівник відділу

Керівник бухгалтерської служби



В.В. Невеселій
(ініціали та прізвище)

В.В. Ковтун
(ініціали та прізвище)