Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 1100000 (КТПКВК МБ) **Департамент спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради**
(найменування головного розпорядника)

2. 1110000 (КТПКВК МБ) **Департамент спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради**
(найменування відповідального виконавця)

3. 1115011 (КТПКВК МБ) 0810 (КФКВК) **Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту**
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення розвитку олімпійських видів спорту

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами 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.	Видатки (надані кредити)	1 009,172		1 009,172	1 008,512		1 008,512	-0,660		-0,660
	в т. ч.									
1.1.	***Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту***	***1 009,172***		***1 009,172***	***1 008,512***		***1 008,512***	***-0,660***		***-0,660***
1.1.1.	Витрати, пов'язані з організацією і проведенням міських та районних змагань з олімпійських видів спорту	776,472		776,472	776,471		776,471	-0,001		-0,001
Економія коштів виникла з причини коливання ціни на послуги банку										
1.1.2.	Видатки на відрядження спортсменів міста на змагання з олімпійських видів спорту	232,700		232,700	232,041		232,041	-0,659		-0,659
Економія коштів виникла з причини зменшення видатків на відрядження у зв'язку зі зменшенням кількості змагань										

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	X		X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		X
2	Надходження			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2	інших надходжень			

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
1	***Витрати, пов'язані з організацією і проведенням міських та районних змагань з олімпійських видів спорту***									
затрат										
1	кількість міських та районних змагань з олімпійських видів спорту, од	82		82	82		82			
продукту										
1	кількість людино-днів участі у міських та районних змаганнях з олімпійських видів спорту, од.	33 162		33 162	35 907		35 907	2 745		2 745
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося за рахунок збільшення кількості учасників змагань										
ефективності										
1	середні витрати на один людино-день участі у міських та районних змаганнях з олімпійських видів спорту, грн.	23,41		23,41	21,62		21,62	-1,79		-1,79
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулося за рахунок збільшення кількості людино-днів										
якості										
1	динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у міських та районних змаганнях, порівняно з минулим роком, відс.	81,33		81,33	89,32		89,32	7,99		7,99
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося за рахунок зростання фактичної кількості учасників від запланованої										
2	динаміка кількості спортсменів, які посіли призові місця у вказаних змаганнях, порівняно з минулим роком, відс.	93,20		93,20	93,20		93,20			
2	***Видатки на відрядження спортсменів міста на змагання з олімпійських видів спорту***									
затрат										
1	кількість змагань з олімпійських видів спорту, в яких беруть участь спортсмени міста, од.	14		14	13		13	-1		-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулося за рахунок відміни змагання										
продукту										
1	кількість спортсменів міста, які беруть участь змаганнях з олімпійських видів спорту, осіб	175		175	178		178	3		3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося за рахунок збільшення кількості учасників у змаганнях										

ефективності										
1	середні витрати на забезпечення участі одного спортсмена міста у змаганнях з олімпійських видів спорту, грн.	1 329,71		1 329,71	1 303,60		1 303,60	-26,11		-26,11
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулося за рахунок коливання цін на квитки										
якості										
1	кількість спортсменів міста, які протягом року посіли призові місця у змаганнях з олімпійських видів спорту, осіб	106		106	118		118	12		12
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося за рахунок покращення підготовки спортсменів до змагань										
2	динамика кількості спортсменів міста, які посіли призові місця у змаганнях з олімпійських видів спорту, порівняно з минулим роком, відс.	107,1		107,1	119,2		119,2	12,1		12,1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося за рахунок покращення підготовки спортсменів до змагань та зростанням кількості учасників										

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

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис. грн.)

№ 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)	**895,336**		**895,336**	**1 008,512**		**1 008,512**	**12,641**		**12,641**
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлено зростанням цін на товари та послуги, збільшенням кількості змагань										
	Витрати, пов'язані з організацією і проведенням міських та районних змагань з олімпійських видів спорту	***668,532***		***668,532***	***776,471***		***776,471***	***16,146***		***16,146***
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлено зростанням цін на товари та послуги, збільшенням кількості змагань										
1 Показники затрат										
	кількість міських та районних змагань з олімпійських видів спорту, од.	81		81	82		82	1		1
2 Показники продукту										
	кількість людино-днів участі у міських та районних змаганнях з олімпійських видів спорту, од.	38 472		38 472	35 907		35 907	-7		-7
3 Показники ефективності										
	середні витрати на один людино-день участі у міських та районних змаганнях з олімпійських видів спорту, грн.	17,38		17,38	21,62		21,62	24,40		24,40
4 Показники якості										
	динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у міських та районних змаганнях, порівняно з минулим роком, відс.	79,89		79,89	89,32		89,32	11,80		11,80
	динаміка кількості спортсменів, які посіли призові місця у вказаних змаганнях, порівняно з минулим роком, відс.	104,26		104,26	93,20		93,20	-10,61		-10,61
Результативні показники змінились за рахунок більшої кількості проведених районих та міських змагань, більшої кількості учасників в них, але меншої кількості днів проведення змагань, що призвело до зменшення кількості людино-днів участі; зміни динаміки кількості спортсменів, що посіли призові місця, відбулися через зміни категорійності учасників змагань.										
	Видатки на відрядження спортсменів міста на змагання з олімпійських видів спорту	***226,805***		***226,805***	***232,041***		***232,041***	***2,309***		***2,309***
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлено зростанням цін на проїзд та помешкання, збільшенням кількості змагань та кількості учасників змагань.										
1 Показники затрат										
	кількість змагань з олімпійських видів спорту, в яких беруть участь спортсмени міста, од.	11		11	13		13	18		18
2 Показники продукту										
	кількість спортсменів міста, які беруть участь змаганнях з олімпійських видів спорту, осіб	173		173	178		178	3		3
3 Показники ефективності										
	середні витрати на забезпечення участі одного спортсмена міста у змаганнях з олімпійських видів спорту, грн.	1 311,01		1 311,01	1 303,60		1 303,60	-0,57		-0,57
4 Показники якості										
	кількість спортсменів міста, які протягом року посіли призові місця у змаганнях з олімпійських видів спорту, осіб	99		99	118		118	19		19
	динамика кількості спортсменів міста, які посіли призові місця у змаганнях з олімпійських видів спорту, порівняно з минулим роком, відс.	102,1		102,1	119,2		119,2	16,8		16,8
Результативні показники збільшились за рахунок більшої кількості відряджень, більшої кількості учасників в них, що призвело до зменшення середніх витрат на одного учасника; зміни динаміки кількості спортсменів, що посіли призові місця відбулися через зміни категорійності учасників змагань.										

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 до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
						X	X

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":

Фінансових порушень не виявлено;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
Програма є актуальною для подальшої її реалізації;

ефективності бюджетної програми
Забезпечено виконання завдань програми в повному обсязі;

корисності бюджетної програм
Програма сприяє забезпеченню розвитку олімпійських видів спорту в місті;

довгострокових наслідків бюджетної програми
Програма має довгостроковий термін дії;

Директор департаменту спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради _____ (підпис) *Владислав КОВПАК* (ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер _____ (підпис) *Наталя БРАЦИЛО* (ініціали/ініціал, прізвище)

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 1100000 (КТПКВК МБ) Департамент спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради
(найменування головного розпорядника)

2. 1110000 (КТПКВК МБ) Департамент спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради
(найменування відповідального виконавця)

3. 1115012 (КТПКВК МБ) 0810 (КФКВК) Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту
(найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення розвитку неолімпійських видів спорту

5. **Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:**

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами 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.	Видатки (надані кредити)	329,655		329,655	329,652		329,652	-0,003		-0,003
	в т. ч.									
1.1.	***Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту***	*329,655*		*329,655*	*329,652*		*329,652*	*-0,003*		*-0,003*
1.1.1.	Витрати, пов'язані з організацією і проведенням міських та районних змагань з неолімпійських видів спорту	275,924		275,924	275,923		275,923	-0,002		-0,002
Економія коштів виникла з причини коливання ціни на товар та послуги банку										
1.1.2.	Видатки на відрядження спортсменів міста на змагання з неолімпійських видів спорту	18,731		18,731	18,730		18,730	-0,001		-0,001
Економія коштів виникла з причини коливання ціни на квитки та помешкання										
1.1.3.	Виконання доручень депутатів міської ради	35,000		35,000	34,999		34,999	-0,001		-0,001
Розбіжності між показниками, затвердженими та виконаними, виникли відповідно до укладених договорів.										

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	X		X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2.	інших надходжень	X		X
2	Надходження			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

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
1	***Витрати, пов'язані з організацією і проведенням міських та районних змагань з неолімпійських видів спорту***									
затрат										
1	кількість міських та районних змагань з неолімпійських видів спорту, од.	48		48	48		48			
продукту										
1	кількість людино-днів участі у міських та районних змаганнях з неолімпійських видів спорту, од.	16 913		16 913	18 971		18 971	2 058		2 058
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося за рахунок збільшення кількості учасників змагань										
ефективності										
1	середні витрати на один людино-день участі у міських та районних змаганнях з неолімпійських видів спорту, грн.	16,31		16,31	14,54		14,54	-1,77		-1,77
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулося за рахунок збільшення кількості людино-днів										
якості										
1	динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у міських та районних змаганнях, порівняно з минулим роком, відс.	103,38		103,38	117,99		117,99	14,61		14,61
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося за рахунок зростання фактичної кількості учасників від запланованої										
2	динаміка кількості спортсменів, які посіли призові місця у вказаних змаганнях, порівняно з минулим роком, відс.	84,15		84,15	84,15		84,15			
2	***Видатки на відрядження спортсменів міста на змагання з неолімпійських видів спорту***									
затрат										
1	кількість змагань с неолімпійських видів спорту, в яких беруть участь спортсмени міста, од.	3		3	3		3			
продукту										

1	кількість спортсменів міста, які беруть участь у змаганнях з неолімпійських видів спорту, осіб	33		33	33		33			
ефективності										
1	середні витрати на забезпечення участі одного спортсмена міста у змаганнях з неолімпійських видів спорту, грн.	567,61		567,61	567,58		567,58	-0,03		-0,03
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності між показниками, затвердженими та виконаними, виникли згідно з разрахунками.										
якості										
1	кількість спортсменів міста, які протягом року посіли призові місця у змаганнях з неолімпійських видів спорту, осіб	30		30	30		30			
2	динамика кількості спортсменів міста, які посіли призові місця змаганнях з неолімпійських видів спорту, порівняно з минулим роком, відс.	176,5		176,5	176,5		176,5			
3	***Виконання доручень депутатів міської ради***									
затрат										
1	обсяг видатків на проведення заходів за рахунок коштів депутатського фонду, грн.	35 000,00		35 000,00	34 999,36		34 999,36	-0,64		-0,64
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності між показниками, затвердженими та виконаними, виникли відповідно до укладених договорів.										
продукту										
1	кількість заходів, які планується провести, од.	2		2	2		2			
ефективності										
1	середні витрати на проведення 1-го заходу, грн.	17 500,00		17 500,00	17 499,68		17 499,68	-0,32		-0,32
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності між показниками, затвердженими та виконаними, виникли згідно з разрахунками.										
якості										
1	відсоток проведення заходів згідно звернень депутатів міської ради , відс.	100		100	100		100			

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

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис. грн.)

№ 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)	**253,926**		**253,926**	**329,652**		**329,652**	**29,822**		**29,822**
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлено зростанням цін на товари та послуги, збільшенням кількості змагань, днів проведення та кількості учасників змагань.										
	Витрати, пов'язані з організацією і проведенням міських та районних змагань з неолімпійських видів спорту	***235,769***		***235,769***	***275,923***		***275,923***	***17,031***		***17,031***
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлено зростанням цін на товари та послуги, збільшенням кількості змагань, днів проведення та кількості учасників змагань.										
1 Показники затрат										
	кількість міських та районних змагань з неолімпійських видів спорту, од.	37		37	48		48	30		30
2 Показники продукту										
	кількість людино-днів участі у міських та районних змаганнях з неолімпійських видів спорту, од.	16 939		16 939	18 971		18 971	12		12
3 Показники ефективності										
	середні витрати на один людино-день участі у міських та районних змаганнях з неолімпійських видів спорту, грн.	13,92		13,92	14,54		14,54	4,45		4,45
4 Показники якості										
	динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у міських та районних змаганнях, порівняно з минулим роком, відс.	59,54		59,54	117,99		117,99	98,17		98,17
	динаміка кількості спортсменів, які посіли призові місця у вказаних змаганнях, порівняно з минулим роком, відс.	126,71		126,71	84,15		84,15	-33,59		-33,59
Результативні показники збільшились за рахунок більшої кількості проведених районих та міських змагань, більшої кількості учасників в них, днів проведення змагань; зміни динаміки кількості спортсменів, що посіли призові місця відбулися через зміни категорійності учасників змагань.										
	Видатки на відрядження спортсменів міста на змагання з неолімпійських видів спорту	***18,157***		***18,157***	***18,730***		***18,730***	***3,158***		***3,158***
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлено зростанням цін на проїзд та помешкання, збільшенням кількості змагань та кількості учасників змагань.										
1 Показники затрат										
	кількість змагань с неолімпиських видів спорту, в яких беруть участь спортсмени міста, од.	1		1	3		3	200		200
2 Показники продукту										
	кількість спортсменів міста, які беруть участь у змаганнях з неолімпійських видів спорту, осіб	18		18	33		33	83		83
3 Показники ефективності										
	середні витрати на забезпечення участі одного спортсмена міста у змаганнях з неолімпійських видів спорту, грн.	1 008,72		1 008,72	567,58		567,58	-43,73		-43,73
4 Показники якості										
	кількість спортсменів міста, які протягом року посіли призові місця у змаганнях з неолімпійських видів спорту, осіб	17		17	30		30	76		76
	динаміка кількості спортсменів міста, які посіли призові місця змаганнях з неолімпійських видів спорту, порівняно з минулим роком, відс.	65,4		65,4	176,5		176,5	169,9		169,9
Результативні показники збільшились за рахунок більшої кількості відряджень, більшої кількості учасників в них, що призвело до зменшення середніх витрат на одного учасника;зміни динаміки кількості спортсменів, що посіли призові місця відбулися через зміни категорійності учасників змагань.										
	Виконання доручень депутатів міської ради				***34,999***		***34,999***			
У попередньому році кошти депутатами міської ради не виділялись										
1 Показники затрат										
	обсяг видатків на проведення заходів за рахунок коштів депутатського фонду, грн.				34 999,36		34 999,36			
2 Показники продукту										
	кількість заходів, які планується провести, од.				2		2			

3 Показники ефективності										
	середні витрати на проведення 1-го заходу, грн.				17 499,68		17 499,68			
4 Показники якості										
	відсоток проведення заходів згідно звернень депутатів міської ради , відс.				100		100			
У попередньому році кошти не виділялись										

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 до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
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":

Фінансових порушень не виявлено;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
Програма є актуальною для подальшої її реалізації;

ефективності бюджетної програми
Забезпечено виконання завдань програми в повному обсязі;

корисності бюджетної програм
Програма сприяє забезпеченню розвитку неолімпійських видів спорту в місті;

довгострокових наслідків бюджетної програми
Програма має довгостроковий термін дії;

Директор департаменту спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради _____ (підпис) *Владислав КОВПАК* (ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер _____ (підпис) *Наталя БРАЦИЛО* (ініціали/ініціал, прізвище)

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 1100000 (КТПКВК МБ) **Департамент спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради**
(найменування головного розпорядника)

2. 1110000 (КТПКВК МБ) **Департамент спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради**
(найменування відповідального виконавця)

3. 1115031 (КТПКВК МБ) 0810 (КФКВК) **Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл**
(найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Створення необхідних умов для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя, підготовки спортсменів для резервного спорту

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами 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.	Видатки (надані кредити)	107 173,507	7 198,771	114 372,278	105 857,189	6 334,762	112 191,950	-1 316,318	-864,009	-2 180,328
	в т. ч.									
1.1.	***Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл***	***107 173,507***	***7 198,771***	***114 372,278***	***105 857,189***	***6 334,762***	***112 191,950***	***-1 316,318***	***-864,009***	***-2 180,328***
1.1.1.	Забезпечення функціонування дитячо-юнацьких спортивних шкіл	94 545,919	1 658,593	96 204,512	93 229,857	744,764	93 974,621	-1 316,062	-913,829	-2 229,891
Економія коштів по загальному фонду виникла з причини зменшення видатків по оплаті праці за рахунок тимчасових вакансій, оплаті послуг за зв'язок, інтернет, оплати за комунальні послуги через економне споживання енергоресурсів; по спеціальному фонду зменшення видатків відбулось за рахунок меншого надходження коштів за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю в зв'язку з виконанням плану дій щодо попередження та розповсюдження COVID-19.										
1.1.2.	Витрати, пов'язані з проведенням навчально-тренувальних зборів та відрядження учасників на змагання	10 625,503		10 625,503	10 625,422		10 625,422	-0,081		-0,081
Економія утворилась за рахунок коливання цін на квитки.										
1.1.3.	Проведення поточного ремонту	1 701,389		1 701,389	1 701,389		1 701,389	0,000		0,000
Розбіжність між показниками, затвердженими та виконаними, виникла відповідно до укладених договорів.										
1.1.4.	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		4 944,489	4 944,489		4 994,359	4 994,359		49,870	49,870
Збільшення видатків відбулось з причини придбання додаткової одиниці обладнання довгострокового користування за рахунок власних надходжень бюджетних установ.										
1.1.5.	Виконання проектів громадського бюджету		365,789	365,789		365,789	365,789		0,000	0,000
1.1.6.	Виконання доручень депутатів обласної ради	109,389	75,000	184,389	109,214	75,000	184,214	-0,175		-0,175
Розбіжність між показниками, затвердженими та виконаними, виникла відповідно до укладених договорів.										
1.1.7.	Виконання доручень депутатів міської ради	191,307	154,900	346,207	191,307	154,850	346,157		-0,050	-0,050
Розбіжність між показниками, затвердженими та виконаними, виникла відповідно до укладених договорів.										

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	X	161,668	X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X	161,668	X
1.2.	інших надходжень	X		X
Залишок на початок року утворився за рахунок накопичення коштів на рахунку для здійснення господарських операцій в поточному році;				
2	Надходження	7 198,771	6 284,330	-914,441
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження	1 658,593	744,202	-914,391
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження	5 540,178	5 540,128	-0,050
Зменшення відбулось за рахунок меншого надходження коштів за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю в зв'язку з виконанням плану дій щодо попередження та розповсюдження COVID-19; Зменшення відбулось за рахунок економії від проведення процедури закупівель;				
3	Залишок на кінець року		111,236	111,236
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень		111,236	111,236
3.2.	інших надходжень			
Залишок на кінець року утворився за рахунок накопичення коштів на рахунку для здійснення господарських операцій в майбутньому періоді;				

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
1	***Забезпечення функціонування дитячо-юнацьких спортивних шкіл***									
затрат										
1	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, всього, од.	20		20	20		20			
2	- ДЮСШ вищої категорії, які мають статус спеціалізованої, од.	6		6	6		6			
3	- ДЮСШ інших категорій, од.	14		14	14		14			
4	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, всього, грн.	94 545 919,00		94 545 919,00	93 229 857,12		93 229 857,12	-1 316 061,88		-1 316 061,88
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення видатків по оплаті праці за рахунок тимчасових вакансій, оплаті за зв'язок, інтернет, оплати за комунальні послуги.										
5	- обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл вищої категорії, які мають статус спеціалізованої, грн.	30 337 610,00		30 337 610,00	29 915 316,02		29 915 316,02	-422 293,98		-422 293,98
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення видатків по оплаті праці за рахунок тимчасових вакансій, оплаті за зв'язок, інтернет, оплати за комунальні послуги.										

6	- обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл інших категорій, грн.	64 208 309,00		64 208 309,00	63 314 541,10		63 314 541,10	-893 767,90		-893 767,90
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення видатків по оплаті праці за рахунок тимчасових вакансій, оплаті за зв'язок, інтернет, оплати за комунальні послуги.										
7	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, всього, осіб	551,18		551,18	551,18		551,18			
8	у т.ч. тренерів, осіб	339,93		339,93	339,93		339,93			
9	- кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл вищої категорії, які мають статус спеціалізованої, осіб	154,33		154,33	154,33		154,33			
10	у т.ч. тренерів,	103,58		103,58	103,58		103,58			
11	- кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл інших категорій, осіб	396,85		396,85	396,85		396,85			
12	у т.ч. тренерів, осіб	236,35		236,35	236,35		236,35			
продукту										
1	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, всього, осіб	6 509		6 509	6 571		6 571	62		62
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося за рахунок змін мережі груп та вихованців.										
2	- середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл вищої категорії, які мають статус спеціалізованої, осіб	1 641		1 641	1 635		1 635	-6		-6
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулося за рахунок змін мережі груп та вихованців.										
3	- середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл інших категорій, осіб	4 868		4 868	4 936		4 936	68		68
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося за рахунок змін мережі груп та вихованців.										
4	кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, од.	2 107		2 107	2 107		2 107			
ефективності										
1	середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, всього, грн.	4 727 295,95		4 727 295,95	4 661 492,86		4 661 492,86	-65 803,09		-65 803,09
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення середніх витрат пов'язано зі зменшенням загальних витрат на утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл.										
2	- середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи вищої категорії, які мають статус спеціалізованої, грн.	5 056 268,33		5 056 268,33	4 985 886,00		4 985 886,00	-70 382,33		-70 382,33
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення середніх витрат пов'язано зі зменшенням загальних витрат на утримання ДЮСШ вищої категорії.										
3	- середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи інших категорій, грн.	4 586 307,79		4 586 307,79	4 522 467,22		4 522 467,22	-63 840,57		-63 840,57
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення середніх витрат пов'язано зі зменшенням загальних витрат на утримання ДЮСШ інших категорій.										
4	середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, всього, грн.	9 737,30		9 737,30	9 731,59		9 731,59	-5,71		-5,71
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулось за рахунок тимчасових вакансій.										
5	середня вартість одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, грн.	759,89		759,89	759,47		759,47	-0,42		-0,42
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжність між показниками, затвердженими та виконаними, виникла відповідно до укладених договорів.										
якості										
1	динаміка кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету порівняно з минулим роком, відс.	95,9		95,9	98,2		98,2	2,3		2,3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося за рахунок змін мережі груп та вихованців.										
2	***Витрати, пов'язані з проведенням навчально-тренувальних зборів та відрядження учасників на змагання***									
затрат										
1	обсяг витрат на проведення навчально-тренувальних зборів, грн.	8 122 265,00		8 122 265,00	8 122 265,00		8 122 265,00			
2	обсяг витрат на відрядження учасників на змагання, грн.	2 503 238,00		2 503 238,00	2 503 157,24		2 503 157,24	-80,76		-80,76
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулось за рахунок коливання цін на квитки.										
продукту										
1	кількість учасників, що взяли участь у навчально-тренувальних зборах, осіб	4 776		4 776	4 362		4 362	-414		-414
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулось за рахунок зменшення кількості навчально-тренувальних зборів.										
2	кількість учасників, що взяли участь у відрядженні на змагання, осіб	1 679		1 679	2 015		2 015	336		336
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулось за рахунок збільшення кількості змагань.										
ефективності										
1	середні витрати на забезпечення участі одного учасника у навчально-тренувальних зборах, грн.	1 700,64		1 700,64	1 862,05		1 862,05	161,41		161,41
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулось за рахунок зміни кількості навчально-тренувальних зборів.										
2	середні витрати на забезпечення участі одного учасника на відрядження у змаганнях, грн.	1 490,91		1 490,91	1 242,26		1 242,26	-248,65		-248,65
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулося за рахунок коливання цін на квитки та зміни кількості учасників.										
якості										

1	кількість підготовлених у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, майстрів спорту України, кандидатів у майстри спорту України, осіб	66		66	138		138	72		72
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося за рахунок збільшення кількості вихованців груп вищої спортивної кваліфікації.										
2	кількість учнів у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, які здобули призові місця в спортивних змаганнях, осіб	1 967		1 967	3 195		3 195	1 228		1 228
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося за рахунок збільшення кількості вихованців груп вищої спортивної кваліфікації.										
3	***Проведення поточного ремонту***									
затрат										
1	обсяг витрат на проведення поточних ремонтів, тис.грн.	1 701,389		1 701,389	1 701,389		1 701,389			
продукту										
1	кількість об'єктів, що планується відремонтувати, од.	2		2	2		2			
2	площа, на якій планується провести ремонт, кв. м.	1 499,2		1 499,2	1 499,2		1 499,2			
ефективності										
1	середня вартість ремонту одного об'єкту, тис.грн.	850,695		850,695	850,695		850,695			
2	середня вартість ремонту одного 1 кв.м площі, грн.	1 134,86		1 134,86	1 134,86		1 134,86			
якості										
1	Питома вага установ(закладів), в яких проведені будівельні роботи, до загальної кількості установ(закладів), відс.	5,0		5,0	5,0		5,0			
4	***Придбання обладнання і предметів довгострокового користування***									
затрат										
1	загальний обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у т.ч., тис.грн.		4 944,489	4 944,489		4 994,359	4 994,359		49,870	49,870
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося з причини придбання додаткової одиниці обладнання за рахунок власних надходжень бюджетних установ.										
2	спортивний та розвиваючий інвентар, тис.грн.		1 647,429	1 647,429		1 647,429	1 647,429			
3	інше обладнання, тис.грн.		3 297,060	3 297,060		3 346,930	3 346,930		49,870	49,870
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося з причини придбання додаткової одиниці обладнання за рахунок власних надходжень бюджетних установ.										
продукту										
1	кількість одиниць обладнання (предметів довгострокового користування), що планується придбати, в т.ч.:, од.		9	9		10	10		1	1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося з причини придбання додаткової одиниці обладнання за рахунок власних надходжень бюджетних установ.										
2	кількість одиниць спортивного та розвиваючого інвентарю, од.		7	7		7	7			
3	кількість одиниць іншого обладнання, од.		2	2		3	3		1	1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося з причини придбання додаткової одиниці обладнання за рахунок власних надходжень бюджетних установ.										
ефективності										
1	середні видатки на придбання одиниці обладнання (предмета довгострокового користування), в т.ч.:, тис.грн.		549,388	549,388		499,436	499,436		-49,952	-49,952
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося з причини придбання додаткової одиниці обладнання за рахунок власних надходжень бюджетних установ.										
2	середні видатки на придбання одиниці спортивного та розвиваючого інвентарю, тис.грн.		235,347	235,347		235,347	235,347			
3	середні видатки на придбання одиниці іншого обладнання, тис.грн.		1 648,530	1 648,530		1 115,643	1 115,643		-532,887	-532,887
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулось з причини придбання додаткової одиниці обладнання за рахунок власних надходжень бюджетних установ.										
якості										
1	питома вага установ, в яких оновлено матеріально-технічну базу, у загальній кількості установ, відс.		20,0	20,0		25,0	25,0		5,0	5,0
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відсотку пов'язано зі збільшенням кількості закладів, яким придбано обладнання з причини придбання додаткової одиниці за рахунок власних надходжень бюджетних установ										
5	***Виконання проектів громадського бюджету***									
затрат										
1	кількість проектів, од.		1	1		1	1			
продукту										
1	кількість закладів, в яких планується оновити матеріально-технічну базу, од.		1	1		1	1			
ефективності										
1	середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази 1 закладу, грн.		365 789,00	365 789,00		365 788,98	365 788,98		-0,02	-0,02
якості										
1	відсоток впровадження проектів громадського бюджету, відс.		100,0	100,0		100,0	100,0			
6	***Виконання доручень депутатів міської ради***									
затрат										
1	обсяг видатків, спрямованих на придбання медикаментів, предметів, меблів, матеріалів, обладнання та інвентарю бюджетним установам, грн.	191 307,00		191 307,00	191 307,00		191 307,00			
2	обсяг видатків, спрямованих на оновлення обладнання і предметів довгострокового користування, грн.		154 900,00	154 900,00		154 850,00	154 850,00		-50,00	-50,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжність між показниками, затвердженими та виконаними, виникла відповідно до укладених договорів.										
продукту										
1	кількість закладів, яким планується придбання медикаментів, предметів, меблів матеріалів, обладнання та інвентарю, од.	5		5	5		5			
2	кількість закладів, яким планується оновлення обладнання і предметів довгострокового користування, од.		2	2		2	2			
ефективності										
1	середні видатки придбання медикаментів, предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю на одиницю закладу, грн.	38 261,40		38 261,40	38 261,40		38 261,40			

2	середні видатки придбання обладнання та предметів довгострокового користування на одиницю закладу, грн.		77 450,00	77 450,00		77 425,00	77 425,00		-25,00	-25,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжність між показниками, затвердженими та виконаними, виникла за рахунок зменшення загального обсягу видатків.										
якості										
1	відсоток забезпечення закладів медикаментами, предметами, меблями, матеріалами, обладнанням та інвентарем згідно звернень депутатів міської ради, відс.	100		100	100		100			
2	відсоток забезпечення закладів обладнанням і предметами довгострокового користування згідно звернень депутатів, відс.		100	100		100	100			
7	***Виконання доручень депутатів обласної ради***									
затрат										
1	обсяг видатків, спрямованих на придбання предметів, меблів, матеріалів, обладнання та інвентарю бюджетним установам, грн.	109 389,00		109 389,00	109 213,64		109 213,64	-175,36		-175,36
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжність між показниками, затвердженими та виконаними, виникла відповідно до укладених договорів.										
2	обсяг видатків, спрямованих на оновлення обладнання і предметів довгострокового користування, грн.		75 000,00	75 000,00		75 000,00	75 000,00			
продукту										
1	кількість закладів, яким планується придбання предметів, меблів, матеріалів, обладнання та інвентарю, од.	2		2	2		2			
2	кількість закладів, яким планується оновлення обладнання і предметів довгострокового користування, од.		1	1		1	1			
ефективності										
1	середні видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю на одиницю закладу, грн.	54 694,50		54 694,50	54 606,82		54 606,82	-87,68		-87,68
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжність між показниками, затвердженими та виконаними, виникла за рахунок зменшення загального обсягу видатків.										
2	середні видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового користування на одиницю закладу , грн.		75 000,00	75 000,00		75 000,00	75 000,00			
якості										
1	відсоток забезпечення закладів предметами, меблями, матеріалами, обладнанням та інвентарем згідно звернень депутатів, відс.	100,0		100,0	100,0		100,0			
2	відсоток забезпечення закладів обладнанням і предметами довгострокового користування згідно звернень депутатів, відс.		100,0	100,0		100,0	100,0			

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

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис. грн.)

№ 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)	**81 529,377**	**15 294,990**	**96 824,367**	**105 857,189**	**6 334,762**	**112 191,950**	**29,839**	**-58,583**	**15,872**
	Забезпечення функціонування дитячо-юнацьких спортивних шкіл	***72 969,189***	***1 089,567***	***74 058,756***	***93 229,857***	***744,764***	***93 974,621***	***27,766***	***-31,646***	***26,892***
По загальному фонду збільшення обсягів проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлено збільшенням посадових окладів працівників, зростанням цін на енергоносії та інші види товарів та послуг; по спеціальному фонду зменшення обсягу видатків відбулося за рахунок меншого надходження коштів за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю в зв'язку з виконанням плану дій щодо попередження та розповсюдження COVID-19.										
1 Показники затрат										
	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, всього, од.	20		20	20		20			
	- ДЮСШ вищої категорії, які мають статус спеціалізованої, од.	6		6	6		6			
	- ДЮСШ інших категорій, од.	14		14	14		14			
	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, всього, грн.	72 969 189,30		72 969 189,30	93 229 857,12		93 229 857,12	27,77		27,77
	- обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл вищої категорії, які мають статус спеціалізованої, грн.	22 930 431,28		22 930 431,28	29 915 316,02		29 915 316,02	30,46		30,46
	- обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл інших категорій, грн.	50 038 758,02		50 038 758,02	63 314 541,10		63 314 541,10	26,53		26,53
	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, всього, осіб	537,93		537,93	551,18		551,18	2,46		2,46
	у т.ч. тренерів, осіб	340,76		340,76	339,93		339,93	-0,24		-0,24
	- кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл вищої категорії, які мають статус спеціалізованої, осіб	155,14		155,14	154,33		154,33	-0,52		-0,52
	у т.ч. тренерів,	104,39		104,39				-100,00		-100,00
	у т.ч. тренерів, осіб				103,58		103,58			
	- кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл інших категорій, осіб	382,79		382,79	396,85		396,85	3,67		3,67
	у т.ч. тренерів, осіб	236,37		236,37	236,35		236,35	-0,01		-0,01
2 Показники продукту										
	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, всього, осіб	6 694		6 694	6 571		6 571	-2		-2
	- середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл вищої категорії, які мають статус спеціалізованої, осіб	1 642		1 642	1 635		1 635			
	- середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл інших категорій, осіб	5 052		5 052	4 936		4 936	-2		-2

	кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, од.	3 223		3 223	2 107		2 107	-35		-35
3 Показники ефективності										
	середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, всього, грн.	3 648 459,47		3 648 459,47	4 661 492,86		4 661 492,86	27,77		27,77
	- середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи вищої категорії, які мають статус спеціалізованої, грн.	3 821 738,55		3 821 738,55	4 985 886,00		4 985 886,00	30,46		30,46
	- середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи інших категорій, грн.	3 574 197,00		3 574 197,00	4 522 467,22		4 522 467,22	26,53		26,53
	середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, всього, грн.	7 811,37		7 811,37	9 731,59		9 731,59	24,58		24,58
	середня вартість одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, грн.	873,81		873,81	759,47		759,47	-13,09		-13,09
4 Показники якості										
	динаміка кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету порівняно з минулим роком, відс.	95,8		95,8	98,2		98,2	2,5		2,5
За рахунок збільшення загального обсягу видатків результативні показники збільшились:середні витрати на утримання закладу, середньомісячна заробітна плата; зміни показників продукту (середньорічна кількість учнів, динаміка кількості учнів) відбулись за рахунок змін мережі груп та вихованців.										
	Витрати, пов'язані з проведенням навчально-тренувальних зборів та відрядження учасників на змагання	***7 772,453***		***7 772,453***	***10 625,422***		***10 625,422***	***36,706***		***36,706***
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно з аналогічнимим показниками попереднього року обумовлено збільшенням кількості навчально-тренувальних зборів та учасників, що взяли в них участь, зростанням цін на товари та послуги.										
1 Показники затрат										
	обсяг витрат на проведення навчально-тренувальних зборів, грн.	6 662 460,00		6 662 460,00	8 122 265,00		8 122 265,00	21,91		21,91
	обсяг витрат на відрядження учасників на змагання, грн.	1 109 993,20		1 109 993,20	2 503 157,24		2 503 157,24	125,51		125,51
2 Показники продукту										
	кількість учасників, що взяли участь у навчально-тренувальних зборах, осіб	3 328		3 328	4 362		4 362	31		31
	кількість учасників, що взяли участь у відрядженні на змагання, осіб	951		951	2 015		2 015	112		112
3 Показники ефективності										
	середні витрати на забезпечення участі одного учасника у навчально-тренувальних зборах, грн.	2 001,94		2 001,94	1 862,05		1 862,05	-6,99		-6,99
	середні витрати на забезпечення участі одного учасника на відрядження у змаганнях, грн.	1 167,19		1 167,19	1 242,26		1 242,26	6,43		6,43
4 Показники якості										
	кількість підготовлених у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, майстрів спорту України, кандидатів у майстри спорту України, осіб	66		66	138		138	109		109
	кількість учнів у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, які здобули призові місця в спортивних змаганнях, осіб	1 967		1 967	3 195		3 195	62		62
За рахунок збільшення загального обсягу видатків результативні показники збільшились: кількість учасників, кількість підготовлених майстрів та кандидатів у майстри, кількість учнів, які здобули призові місця; зміни показників ефективності відбулись за рахунок збільшення кількості навчально-тренувальних зборів, відряджень та учасників в них										
	Проведення поточного ремонту	***511,061***		***511,061***	***1 701,389***		***1 701,389***	***232,913***		***232,913***
Збільшення відбулось за рахунок більшого обсягу виділених коштів в звітному році.										
1 Показники затрат										
	обсяг витрат на проведення поточних ремонтів, тис.грн.	511,061		511,061	1 701,389		1 701,389	232,913		232,913
2 Показники продукту										
	кількість об'єктів, що планується відремонтувати, од.	3		3	2		2	-33		-33
	площа, на якій планується провести ремонт, кв. м.	244,2		244,2	1 499,2		1 499,2	513,9		513,9
3 Показники ефективності										
	середня вартість ремонту одного об'єкту, тис.грн.	170,354		170,354	850,695		850,695	399,369		399,369
	середня вартість ремонту одного 1 кв.м площі, грн.	2 092,88		2 092,88	1 134,86		1 134,86	-45,78		-45,78
4 Показники якості										
	Питома вага установ(закладів), в яких проведені будівельні роботи, до загальної кількості установ(закладів), відс.	15,0		15,0	5,0		5,0	-66,7		-66,7
Зміни показниківі відбулись за рахунок збільшення загального обсягу видатків та за рахунок зміни кількості об'єктів і видів ремонтних робіт.										
	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		***42,450***	***42,450***		***4 994,359***	***4 994,359***		***11 665,274***	***11 665,274***
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлено збільшенням видатків, виділених на придбання обладнання і предметів довгострокового користування.										
1 Показники затрат										
	загальний обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у т.ч., тис.грн.		42,450	42,450		4 994,359	4 994,359		11 665,274	11 665,274
	комп'ютерне обладнання та оргтехніка, тис.грн.		26,950	26,950					-100,000	-100,000
	спортивний та розвиваючий інвентар, тис.грн.					1 647,429	1 647,429			
	інше обладнання, тис.грн.					3 346,930	3 346,930			
2 Показники продукту										

	кількість одиниць обладнання (предметів довгострокового користування), що планується придбати, в т.ч.:, од.		2	2		10	10		400	400
	кількість одиниць комп'ютерного обладнання та оргтехніки, од.		1	1					-100	-100
	кількість одиниць спортивного та розвиваючого інвентарю, од.					7	7			
	кількість одиниць іншого обладнання, од.					3	3			
3 Показники ефективності										
	середні видатки на придбання одиниці обладнання (предмета довгострокового користування), в т.ч.:, тис.грн.		21,225	21,225		499,436	499,436		2 253,055	2 253,055
	середні видатки на придбання одиниці комп'ютерного обладнання та оргтехніки, тис.грн.		26,950	26,950					-100,000	-100,000
	середні видатки на придбання одиниці спортивного та розвиваючого інвентарю, тис.грн.					235,347	235,347			
	середні видатки на придбання одиниці іншого обладнання, тис.грн.					1 115,643	1 115,643			
4 Показники якості										
	питома вага установ, в яких оновлено матеріально-технічну базу, у загальній кількості установ, відс.		10,0	10,0		25,0	25,0		150,0	150,0
Зміни показників відбулись за рахунок збільшення загального обсягу видатків.										
	Виконання проектів громадського бюджету					***365,789***	***365,789***			
В попередньому році кошти на виконання проектів громадського бюджету не виділялись.										
1 Показники затрат										
	кількість проектів, од.					1	1			
2 Показники продукту										
	кількість закладів, в яких планується оновити матеріально-технічну базу, од.					1	1			
3 Показники ефективності										
	середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази 1 закладу, грн.					365 788,98	365 788,98			
4 Показники якості										
	відсоток впровадження проектів громадського бюджету, відс.					100,0	100,0			
В попередньому році кошти навиконання проектів громадського бюджету не виділялись.										
	Виконання доручень депутатів обласної ради	***99,412***	***25,000***	***124,412***	***109,214***	***75,000***	***184,214***	***9,860***	***200,000***	***48,067***
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлено збільшенням видатків, виділених депутатами обласної ради на придбання обладнання.										
1 Показники затрат										
	обсяг видатків, спрямованих на оновлення обладнання і предметів довгострокового користування, грн.		25 000,00	25 000,00		75 000,00	75 000,00		200,00	200,00
	обсяг видатків, спрямованих на придбання предметів, меблів, матеріалів, обладнання та інвентарю бюджетним установам, грн.	99 412,00		99 412,00	109 213,64		109 213,64	9,86		9,86
2 Показники продукту										
	кількість закладів, яким планується оновлення обладнання і предметів довгострокового користування, од.					1	1			
	кількість закладів, яким планується оновлення обладнання і предметів довгострокового користування, од.		1	1					-100	-100
	кількість закладів, яким планується придбання предметів, меблів, матеріалів, обладнання та інвентарю, од.	2		2	2		2			
3 Показники ефективності										
	середні видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового користування на одиницю закладу , грн.					75 000,00	75 000,00			
	середні видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового користування на одиницю закладу , грн.		25 000,00	25 000,00					-100,00	-100,00
	середні видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю на одиницю закладу, грн.	49 706,00		49 706,00	54 606,82		54 606,82	9,86		9,86
4 Показники якості										
	відсоток забезпечення закладів обладнанням і предметами довгострокового користування згідно звернень депутатів, відс.					100,0	100,0			
	відсоток забезпечення закладів обладнанням і предметами довгострокового користування згідно звернень депутатів, відс.		100,0	100,0					-100,0	-100,0
	відсоток забезпечення закладів предметами, меблями, матеріалами, обладнанням та інвентарем згідно звернень депутатів, відс.	100,0		100,0	100,0		100,0			
За рахунок збільшення загального обсягу видатків з депутатського фонду відбулось збільшення показників.										
	Виконання доручень депутатів міської ради	***177,261***	***110,679***	***287,940***	***191,307***	***154,850***	***346,157***	***7,924***	***39,909***	***20,218***
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлено збільшенням видатків, виділених депутатами міської ради на придбання обладнання.										
1 Показники затрат										
	обсяг видатків, спрямованих на оновлення обладнання і предметів довгострокового користування, грн.		110 679,00	110 679,00		154 850,00	154 850,00		39,91	39,91
	обсяг видатків, спрямованих на придбання медикаментів, предметів, меблів, матеріалів, обладнання та інвентарю бюджетним установам, грн.	177 261,35		177 261,35	191 307,00		191 307,00	7,92		7,92
2 Показники продукту										
	кількість закладів, яким планується оновлення обладнання і предметів довгострокового користування, од.		3	3		2	2		-33	-33

	кількість закладів, яким планується придбання медикаментів, предметів, меблів матеріалів, обладнання та	6		6	5		5	-17		-17
3 Показники ефективності										
	середні видатки придбання обладнання та предметів довгострокового користування на одиницю закладу, грн.		36 893,00	36 893,00		77 425,00	77 425,00		109,86	109,86
	середні видатки придбання медикаментів, предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю на одиницю закладу, грн.	29 543,56		29 543,56	38 261,40		38 261,40	29,51		29,51
4 Показники якості										
	відсоток забезпечення закладів обладнанням і предметами довгострокового користування згідно звернень депутатів, відс.		100	100		100	100			
	відсоток забезпечення закладів медикаментами, предметами, меблями, матеріалами, обладнанням та інвентарем згідно звернень депутатів міської ради, відс.	100		100	100		100			
За рахунок збільшення загального обсягу видатків з депутатського фонду відбулось збільшення показників.										
	Придбання нерухомого майна		***14 027,294***	***14 027,294***					***-100,000***	***-100,000***
В поточному році кошти не виділялись.										
2 Показники продукту										
	кількість об'єктів нерухомого майна, яке планується придбати, од.		21	21					-100	-100
3 Показники ефективності										
	середні витрати на придбання одного об'єкту нерухомого майна, тис.грн.		667,966	667,966					-100,000	-100,000
4 Показники якості										
	відсоток забезпеченості закладів та установ нерухомим майном, відс.		100,0	100,0					-100,0	-100,0
В поточному році кошти не виділялись.										

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 до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
						X	X
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":

Фінансових порушень не виявлено.;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість на початок року відсутня. На кінець року по загальному фонду виникла кредиторська заборгованість у сумі 63607,39 грн по оплаті за теплопостачання внаслідок непроведення платежу в останній день місяця; по спеціальному фонду дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
Програма є актуальною для подальшої її реалізації.;

ефективності бюджетної програми
Забезпечено виконання завдань програми в повному обсязі.;

корисності бюджетної програм
Створення необхідних умов для підготовки спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовки дітей дитячо-юнацькими спортивними школами.;

довгострокових наслідків бюджетної програми
Програма має довгостроковий термін дії.;

Директор департаменту спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради _____ (підпис) *Владислав КОВПАК* (ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер _____ (підпис) *Наталя БРАЦИЛО* (ініціали/ініціал, прізвище)

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 1100000 (КТПКВК МБ) **Департамент спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради**
(найменування головного розпорядника)

2. 1110000 (КТПКВК МБ) **Департамент спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради**
(найменування відповідального виконавця)

3. 1115041 (КТПКВК МБ) 0810 (КФКВК) **Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд**
(найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Збереження та підтримка в належному технічному стані існуючої мережі спортивних споруд, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами 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.	Видатки (надані кредити)	41 950,715	524,820	42 475,535	41 490,683	471,418	41 962,102	-460,032	-53,402	-513,433
	в т. ч.									
1.1.	***Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд***	***41 950,715***	***524,820***	***42 475,535***	***41 490,683***	***471,418***	***41 962,102***	***-460,032***	***-53,402***	***-513,433***
1.1.1.	Забезпечення функціонування існуючої мережі спортивних споруд комунальної форми власності	10 754,401	469,820	11 224,221	10 520,229	415,218	10 935,447	-234,172	-54,602	-288,774
Економія коштів по загальному фонду виникла за рахунок зменшення відсотку нарахування на оплату праці (наявність у штаті інваліду) та економією коштів по оплаті за комунальні послуги в зв'язку з економним споживанням енергоресурсів; по спеціальному фонду зменшення видатків відбулося за рахунок меншого надходження коштів за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю в зв'язку з виконанням плану дій щодо попередження та розповсюдження COVID-19										
1.1.2.	Надання фінансової підтримки комунальному підприємству "Міський футбольний клуб "Металург"	31 071,314		31 071,314	30 845,455		30 845,455	-225,859		-225,859
Економія коштів виникла за рахунок зменшення відсотку нарахування на оплату праці (наявність у штаті інваліду), видатків по оплаті на проведення навчально-тренувальних зборів, по оплаті за супровід футбольних матчів та по оплаті комунальних послуг у зв'язку з економним споживанням енергоресурсів										
1.1.3.	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		25,000	25,000		26,200	26,200		1,200	1,200
Збільшення видатків відбулося з причини придбання обладнання довгострокового користування за рахунок власних надходжень бюджетних установ										
1.1.4.	Виконання доручень депутатів міської ради	125,000		125,000	125,000		125,000			
1.1.5.	Виконання доручень депутатів обласної ради		30,000	30,000		30,000	30,000			

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	X	103,429	X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X	103,429	X
1.2.	інших надходжень	X		X
Залишок на початок року утворився за рахунок накопичення коштів на рахунку для здійснення господарських операцій в поточному році;				
2	Надходження	524,820	587,116	62,296
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	469,820	532,116	62,296
2.2	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження	55,000	55,000	
Збільшення відбулося за рахунок залишку на початок року, власних надходжень бюджетних установ, ;				
3	Залишок на кінець року		219,127	219,127
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень		219,127	219,127
3.2	інших надходжень			
Залишок на кінець року утворився за рахунок накопичення коштів на рахунку для здійснення господарських операцій в майбутньому періоді ;				

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
1	***Забезпечення функціонування існуючої мережі спортивних споруд комунальної форми власності***									
затрат										
1	кількість комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, од.	1		1	1		1			
2	кількість штатних працівників комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, осіб	94,75		94,75	92,19		92,19	-2,56		-2,56
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відбулося за рахунок тимчасових вакансій протягом року										
продукту										
1	кількість спортивних заходів на комунальних спортивних спорудах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету , од.	25		25	25		25			
2	кількість спортивних секцій, які проводять заняття на комунальних спортивних спорудах, од.	4		4	5		5	1		1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відбулося за рахунок відкриття секції спортивних єдиноборств (ММА)										
ефективності										
1	середній розмір видатків з бюджету на утримання однієї спортивної споруди комунальної форми власності, грн.	10 754 401,00		10 754 401,00	10 520 228,63		10 520 228,63	-234 172,37		-234 172,37
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулося за рахунок зменшення загального обсягу видатків										

2	середньомісячна заробітна плата одного працівника комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету , грн.	6 267,37		6 267,37	6 441,38		6 441,38	174,01		174,01
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося в зв'язку зі збільшенням виплат за рахунок тимчасових вакантних посад										
3	середні витрати на функціонування однієї спортивної секції, яка проводить заняття на комунальних спортивних спорудах, грн.	2 688 600,25		2 688 600,25	2 104 045,73		2 104 045,73	-584 554,52		-584 554,52
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відбулося за рахунок збільшення спортивних секцій від запланованої										
якості										
1	динаміка кількості спортивних заходів, що проводяться на комунальних спортивних спорудах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, порівняно з минулим роком, відс.	100,0		100,0	100,0		100,0			
2	динаміка кількості відвідувачів спортивних секцій, які проводять заняття на комунальних спортивних споруд, порівняно з минулим роком, відс.	100,0		100,0	92,0		92,0	-8,0		-8,0
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулося у зв'язку зі зменшенням кількості відвідувачів										
2	***Надання фінансової підтримки комунальному підприємству "Міський футбольний клуб "Металург"***									
затрат										
1	кількість комунальних спортивних споруд, видатки на надання фінансової підтримки яким здійснюються з бюджету, од.	1		1	1		1			
2	кількість штатних працівників комунальних спортивних споруд, видатки на надання фінансової підтримки яким здійснюються з бюджету, осіб	174,00		174,00	161,50		161,50	-12,50		-12,50
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відбулося за рахунок тимчасових вакансій протягом року										
продукту										
1	кількість спортивних заходів на комунальних спортивних спорудах, видатки на надання фінансової підтримки яким здійснюються з бюджету, од.	28		28	54		54	26		26
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося за рахунок збільшення кількості спортивних заходів порівняно із запланованою										
ефективності										
1	середній розмір видатків з бюджету на надання фінансової підтримки одній спортивній споруді комунальної форми власності, грн.	31 071 314,00		31 071 314,00	30 845 454,86		30 845 454,86	-225 859,14		-225 859,14
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулося за рахунок зменшення загального обсягу видатків										
2	середньомісячна заробітна плата одного працівника комунальних спортивних споруд, видатки на надання фінансової підтримки яким здійснюються з бюджету, грн.	8 108,00		8 108,00	8 739,46		8 739,46	631,46		631,46
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося в зв'язку зі збільшенням виплат за рахунок тимчасових вакантних посад										
якості										
1	динамика кількості проведених заходів, що проводяться на комунальних спортивних спорудах, видатки на надання фінансової підтримки яким здійснюються з бюджету, порівняно з минулим роком, відс.	87,5		87,5	168,8		168,8	81,3		81,3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося за рахунок збільшення кількості спортивних заходів порівняно із запланованою										
3	***Придбання обладнання і предметів довгострокового користування***									
затрат										
1	загальний обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у т.ч., тис.грн.		25,000	25,000		26,200	26,200		1,200	1,200
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення видатків відбулося з причини часткової оплати за рахунок власних надходжень бюджетних установ										
2	спортивний та розвиваючий інвентар, тис.грн.		25,000	25,000		26,200	26,200		1,200	1,200
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення видатків відбулося з причини часткової оплати за рахунок власних надходжень бюджетних установ										
продукту										
1	кількість одиниць обладнання (предметів довгострокового користування), що планується придбати, в т.ч.:, од.		1	1		1	1			
2	кількість одиниць спортивного та розвиваючого інвентарю, од.		1	1		1	1			
ефективності										
1	середні видатки на придбання одиниці обладнання (предмета довгострокового користування), в т.ч.:, тис.грн.		25,000	25,000		26,200	26,200		1,200	1,200
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення видатків відбулося з причини часткової оплати за рахунок власних надходжень бюджетних установ										
2	середні видатки на придбання одиниці спортивного та розвиваючого інвентарю, тис.грн.		25,000	25,000		26,200	26,200		1,200	1,200
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення видатків відбулося з причини часткової оплати за рахунок власних надходжень бюджетних установ										
якості										
1	питома вага установ, в яких оновлено матеріально-технічну базу, у загальній кількості установ, відс.		100,0	100,0		100,0	100,0			
4	***Виконання доручень депутатів міської ради***									
затрат										
1	обсяг видатків, спрямованих на придбання медикаментів, предметів, меблів, матеріалів, обладнання та інвентарю бюджетним установам, грн.	100 000,00		100 000,00	100 000,00		100 000,00			
2	обсяг видатків на проведення ремонтів бюджетних установ, грн.	25 000,00		25 000,00	25 000,00		25 000,00			
продукту										
1	кількість закладів, яким планується придбання медикаментів, предметів, меблів матеріалів, обладнання та інвентарю, од.	1		1	1		1			
2	кількість об'єктів, що планується відремонтувати, од.	1		1	1		1			
ефективності										
1	середні видатки придбання медикаментів, предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю на одиницю закладу, грн.	100 000,00		100 000,00	100 000,00		100 000,00			

2	середня вартість ремонту одного об'єкту, грн.	25 000,00		25 000,00	25 000,00		25 000,00			
якості										
1	відсоток забезпечення закладів медикаментами, предметами, меблями, матеріалами, обладнанням та інвентарем згідно звернень депутатів міської ради, відс.	100		100	100		100			
2	питома вага відремонтованих об`єктів у загальній кількості об`єктів, що потребують ремонту за зверненнями депутатів міської ради, відс.	100		100	100		100			
5	***Виконання доручень депутатів обласної ради***									
затрат										
1	обсяг видатків, спрямованих на оновлення обладнання і предметів довгострокового користування, грн.		30 000,00	30 000,00		30 000,00	30 000,00			
продукту										
1	кількість закладів, яким планується оновлення обладнання і предметів довгострокового користування, од.		1	1		1	1			
ефективності										
1	середні видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового користування на одиницю закладу , грн.		30 000,00	30 000,00		30 000,00	30 000,00			
якості										
1	відсоток забезпечення закладів обладнанням і предметами довгострокового користування згідно звернень депутатів , відс.		100,0	100,0		100,0	100,0			

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

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис. грн.)

№ 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)	**34 743,906**	**1 448,543**	**36 192,450**	**41 490,683**	**471,418**	**41 962,102**	**19,419**	**-67,456**	**15,942**
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлено збільшенням посадових окладів працівників, зростанням цін на енергоносії та інші види товарів і послуг										
	Забезпечення функціонування існуючої мережі спортивних споруд комунальної форми власності	***8 327,301***	***479,842***	***8 807,143***	***10 520,229***	***415,218***	***10 935,447***	***26,334***	***-13,468***	***24,166***
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлено збільшенням посадових окладів працівників, зростанням цін на енергоносії та інші види товарів і послуг										
1 Показники затрат										
	кількість комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, од.	1		1	1		1			
	кількість штатних працівників комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, осіб	90,75		90,75	92,19		92,19	1,59		1,59
2 Показники продукту										
	кількість спортивних заходів на комунальних спортивних спорудах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	25		25	25		25			
	кількість спортивних секцій, які проводять заняття на комунальних спортивних спорудах, од.	4		4	5		5	25		25
3 Показники ефективності										
	середній розмір видатків з бюджету на утримання однієї спортивної споруди комунальної форми власності, грн.	8 327 301,03		8 327 301,03	10 520 228,63		10 520 228,63	26,33		26,33
	середньомісячна заробітна плата одного працівника комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету , грн.	5 256,92		5 256,92	6 441,38		6 441,38	22,53		22,53
	середні витрати на функціонування однієї спортивної секції, яка проводить заняття на комунальних спортивних спорудах, грн.	2 081 825,26		2 081 825,26	2 104 045,73		2 104 045,73	1,07		1,07
4 Показники якості										
	динаміка кількості спортивних заходів, що проводяться на комунальних спортивних спорудах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, порівняно з минулим роком, відс.	100,0		100,0	100,0		100,0			
	динаміка кількості відвідувачів спортивних секцій, які проводять заняття на комунальних спортивних споруд, порівняно з минулим роком, відс.	120,3		120,3	92,0		92,0	-23,5		-23,5
За рахунок збільшення загального обсягу видатків збільшились показники: середні витрати на утримання спортивної установи та функціонування однієї спортивної секції, середньомісячна заробітна плата, кількість відвідувачів спортивних секцій зменшилась у зв'язку з карантинними обмеженнями										
	Надання фінансової підтримки комунальному підприємству "Міський футбольний клуб "Металург"	***26 312,659***		***26 312,659***	***30 845,455***		***30 845,455***	***17,227***		***17,227***
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлено збільшенням посадових окладів працівників, зростанням цін на енергоносії та інші види товарів і послуг										
1 Показники затрат										
	кількість комунальних спортивних споруд, видатки на надання фінансової підтримки яким здійснюються з бюджету, од.	1		1	1		1			
	кількість штатних працівників комунальних спортивних споруд, видатки на надання фінансової підтримки яким здійснюються з бюджету, осіб	163,75		163,75	161,50		161,50	-1,37		-1,37
2 Показники продукту										
	кількість спортивних заходів на комунальних спортивних спорудах, видатки на надання фінансової підтримки яким здійснюються з бюджету, од.	32		32	54		54	69		69
3 Показники ефективності										

	середній розмір видатків з бюджету на надання фінансової підтримки одній спортивній споруді комунальної форми власності, грн.	26 312 659,18		26 312 659,18	30 845 454,86		30 845 454,86	17,23		17,23
	середньомісячна заробітна плата одного працівника комунальних спортивних споруд, видатки на надання фінансової підтримки яким здійснюються з бюджету, грн.	7 556,52		7 556,52	8 739,46		8 739,46	15,65		15,65
4 Показники якості										
	динамика кількості проведених заходів, що проводяться на комунальних спортивних спорудах, видатки на надання фінансової підтримки яким здійснюються з бюджету, порівняно з минулим роком, відс.	100,0		100,0	168,8		168,8	68,8		68,8
За рахунок збільшення загального обсягу видатків результативні показники збільшились: середні витрати на надання фінансової підтримки, середньомісячна заробітна плата. Фактична чисельність штатних працівників зменшилась за рахунок тимчасових вакансій протягом року; кількість та динаміка кількості проведених спортивних заходів збільшилась у зв'язку з проведенням дадоткивих заходів										
	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування					***26,200***	***26,200***			
Кошти на придбання в попередньому році не виділялись										
1 Показники затрат										
	загальний обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у т.ч., тис.грн.					26,200	26,200			
	спортивний та розвиваючий інвентар, тис.грн.					26,200	26,200			
2 Показники продукту										
	кількість одиниць обладнання (предметів довгострокового користування), що планується придбати, в т.ч.:, од.					1	1			
	кількість одиниць спортивного та розвиваючого інвентарю, од.					1	1			
3 Показники ефективності										
	середні видатки на придбання одиниці обладнання (предмета довгострокового користування), в т.ч.:, тис.грн.					26,200	26,200			
	середні видатки на придбання одиниці спортивного та розвиваючого інвентарю, тис.грн.					26,200	26,200			
4 Показники якості										
	питома вага установ, в яких оновлено матеріально-технічну базу, у загальній кількості установ, відс.					100,0	100,0			
У попередньому році кошти не виділялись										
	Виконання доручень депутатів міської ради	***80,646***	***44,298***	***124,944***	***125,000***		***125,000***	***54,998***	***-100,000***	***0,045***
Збільшення відбулось за рахунок збільшення у поточному році обсягу видатків, виділених депутатами міської ради										
1 Показники затрат										
	обсяг видатків, спрямованих на оновлення обладнання і предметів довгострокового користування, грн.		44 298,00	44 298,00					-100,00	-100,00
	обсяг видатків на проведення ремонтів бюджетних установ, грн.				25 000,00		25 000,00			
	обсяг видатків, спрямованих на придбання медикаментів, предметів, меблів, матеріалів, обладнання та інвентарю бюджетним установам, грн.	80 646,00		80 646,00	100 000,00		100 000,00	24,00		24,00
2 Показники продукту										
	кількість закладів, яким планується оновлення обладнання і предметів довгострокового користування, од.		1	1					-100	-100
	кількість об'єктів, що планується відремонтувати, од.				1		1			
	кількість закладів, яким планується придбання медикаментів, предметів, меблів матеріалів, обладнання та інвентарю, од.	1		1	1		1			
3 Показники ефективності										
	середні видатки придбання обладнання та предметів довгострокового користування на одиницю закладу, грн.		44 298,00	44 298,00					-100,00	-100,00
	середня вартість ремонту одного об'єкту, грн.				25 000,00		25 000,00			
	середні видатки придбання медикаментів, предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю на одиницю закладу, грн.	80 646,00		80 646,00	100 000,00		100 000,00	24,00		24,00
4 Показники якості										
	відсоток забезпечення закладів обладнанням і предметами довгострокового користування згідно звернень депутатів, відс.		100	100					-100	-100
	питома вага відремонтованих об`єктів у загальній кількості об`єктів, що потребують ремонту за зверненнями депутатів міської ради, відс				100		100			
	відсоток забезпечення закладів медикаментами, предметами, меблями, матеріалами, обладнанням та інвентарем згідно звернень депутатів міської ради, відс.	100		100	100		100			
Збільшення показників відбулось за рахунок збільшення у поточному році обсягу видатків, виділених депутатами міської ради										
	Виконання доручень депутатів обласної ради	***23,300***	***56,700***	***80,000***		***30,000***	***30,000***	***-100,000***	***-47,090***	***-62,500***
Зменшення відбулось за рахунок зменшення у поточному році обсягу видатків, виділених депутатами обласної ради										
1 Показники затрат										

	обсяг видатків, спрямованих на оновлення обладнання і предметів довгострокового користування, грн.		56 700,00	56 700,00		30 000,00	30 000,00		-47,09	-47,09
	обсяг видатків, спрямованих на придбання предметів, меблів, матеріалів, обладнання та інвентарю бюджетним установам, грн.	23 299,98		23 299,98				-100,00		-100,00
2 Показники продукту										
	кількість закладів, яким планується оновлення обладнання і предметів довгострокового користування, од.		1	1		1	1			
	кількість закладів, яким планується придбання предметів, меблів, матеріалів, обладнання та інвентарю, од.	1		1				-100		-100
3 Показники ефективності										
	середні видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового користування на одиницю закладу , грн.		56 700,00	56 700,00		30 000,00	30 000,00		-47,09	-47,09
	середні видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю на одиницю закладу, грн.	23 299,98		23 299,98				-100,00		-100,00
4 Показники якості										
	відсоток забезпечення закладів обладнанням і предметами довгострокового користування згідно звернень депутатів, відс.		100,0	100,0		100,0	100,0			
	відсоток забезпечення закладів предметами, меблями, матеріалами, обладнанням та інвентарем згідно звернень депутатів, відс.	100,0		100,0				-100,0		-100,0
Зменшення показників відбулось за рахунок зменшення у поточному році обсягу видатків, виділених депутатами обласної ради										
	Придбання нерухомого майна		***867,703***	***867,703***					***-100,000***	***-100,000***
Кошти на придбання нерухомого майна в поточному році не виділялись										
2 Показники продукту										
	кількість об'єктів нерухомого майна, яке планується придбати, од.		4	4					-100	-100
3 Показники ефективності										
	середні витрати на придбання одного об'єкту нерухомого майна, тис.грн.		216,926	216,926					-100,000	-100,000
4 Показники якості										
	відсоток забезпеченості закладів та установ нерухомим майном, відс.		100,0	100,0					-100,0	-100,0
У поточному році кошти не виділялись										

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 до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
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":

Фінансових порушень не виявлено;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня. Дебіторська заборгованість по загальному фонду на початок і кінець року відсутня; по спеціальному фонду на кінець року - 7620,00 грн. - за рахунок передплати за періодичні видання ;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
Програма є актуальною для подальшої її реалізації ;

ефективності бюджетної програми
Забезпечено виконання завдань програми в повному обсязі;

корисності бюджетної програм
Програма сприяє забезпеченню ефективного функціонування спортивної інфраструктури ;

довгострокових наслідків бюджетної програми
Програма має довгостроковий термін дії;

Директор департаменту спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради _____ (підпис) *Владислав КОВПАК* (ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер _____ (підпис) *Наталя БРАЦИЛО* (ініціали/ініціал, прізвище)

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 1100000 (КТПКВК МБ) **Департамент спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради**
(найменування головного розпорядника)

2. 1110000 (КТПКВК МБ) **Департамент спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради**
(найменування відповідального виконавця)

3. 1115042 (КТПКВК МБ) 0810 (КФКВК) **Фінансова підтримка спортивних споруд, які належать громадським об'єднанням фізкультурно-спортивної спрямованості**
(найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Збереження та підтримка в належному технічному стані спортивних споруд громадських об'єднань фізкультурно-спортивної спрямованості

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами 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.	**Видатки (надані кредити)**	**280,896**		**280,896**	**280,896**		**280,896**			
	в т. ч.									
1.1.	*Фінансова підтримка спортивних споруд, які належать громадським об'єднанням фізкультурно-спортивної спрямованості*	*280,896*		*280,896*	*280,896*		*280,896*			
1.1.1	Надання фінансової підтримки МГО «Центр «Бой	280,896		280,896	280,896		280,896			

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	X		X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2.	інших надходжень	X		X
2	Надходження			
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

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
1	***Надання фінансової підтримки МГО «Центр «Бойові рукавички»***									
затрат										
1	обсяг видатків на надання фінансової підтримки, тис.грн.	280,896		280,896	280,896		280,896			
продукту										
1	кількість громадських об'єднань, яким надається фінансова підтримка, од	1		1	1		1			
ефективності										
1	середні витрати на надання фінансової підтримки одному громадському об'єднанню, тис.грн.	280,896		280,896	280,896		280,896			

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

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис. грн.)

№ 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)				**280,896**		**280,896**			
МГО "Центр "Бойові рукавички" було надано фінансову підтримку на проведення поточного ремонту у 2021 році.										
	Надання фінансової підтримки МГО «Центр «Бойові рукавички»				***280,896***		***280,896***			
В попередньому році кошти для надання фінансової підтримки МГО "Центр Бойові рукавички" на проведення поточного ремонту не виділялись										
1 Показники затрат										
	обсяг видатків на надання фінансової підтримки, тис.грн.				280,896		280,896			
2 Показники продукту										
	кількість громадських об'єднань, яким надається фінансова підтримка, од.				1		1			
3 Показники ефективності										
	середні витрати на надання фінансової підтримки одному громадському об'єднанню, тис.грн.				280,896		280,896			

В попередньому році кошти для надання фінансової підтримки МГО "Центр Бойові рукавички" на проведення поточного ремонту не виділялись

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 до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
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":

Фінансових порушень не виявлено ;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня ;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
Забезпечено виконання завдань програми в повному обсязі;

ефективності бюджетної програми
Забезпечено виконання завдань програми в повному обсязі ;

корисності бюджетної програм
Забезпечення функціонування молодіжної громадської організації міста;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Директор департаменту спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради _____ (підпис) *Владислав КОВПАК* (ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер _____ (підпис) *Наталя БРАЦИЛО* (ініціали/ініціал, прізвище)

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 1100000 (КТПКВК МБ) — Департамент спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради (найменування головного розпорядника)

2. 1110000 (КТПКВК МБ) — Департамент спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради (найменування відповідального виконавця)

3. 1115062 (КТПКВК МБ) 0810 (КФКВК) — Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Здійснення фізкультурно-масової роботи серед населення та заходи з міського розвитку фізичної культури та спорту

5. **Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:**

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами 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.	Видатки (надані кредити)	1 394,518	185,990	1 580,508	1 269,404	132,672	1 402,076	-125,114	-53,318	-178,432
	в т. ч.									
1.1.	***Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні***	***1 394,518***	***185,990***	***1 580,508***	***1 269,404***	***132,672***	***1 402,076***	***-125,114***	***-53,318***	***-178,432***
1.1.1	Забезпечення ефективного функціонування комунальної установи "ЗМШК "Думка" для розвитку інтелектуальних спортивних ігор серед широких верств населення	644,920	9,540	654,460	560,934	2,042	562,976	-83,986	-7,498	-91,484
Економія коштів по загальному фонду виникла по заробітній платі за рахунок карантинних обмежень, за рахунок зменшення відсотку нарахування на оплату праці (наявність у штаті інваліду), по енергоносіях через економне споживання енергоресурсів ; по спеціальному фонду зменшення видатків відбулося за рахунок меншого надходження коштів за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у зв'язку з виконанням плану дій щодо попередження та розповсюдження COVID-19										
1.1.2	Забезпечення ефективного функціонування комунальної установи "МФОЦ "Ратібор" для організації фізкультурно-оздоровчого дозвілля громадян	749,598	126,450	876,048	708,470	80,730	789,200	-41,128	-45,720	-86,848
Економія коштів по загальному фонду виникла по заробітній платі за рахунок карантинних обмежень, по енергоносіях через економне споживання енергоресурсів ; по спеціальному фонду зменшення видатків відбулося за рахунок меншого надходження коштів за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у зв'язку з виконанням плану дій щодо попередження та розповсюдження COVID-19										
1.1.3.	Виконання доручень депутатів обласної ради		50,000	50,000		49,900	49,900		-0,100	-0,100
Економія коштів відбулася за рахунок коливання цін на товари										

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	X	95,778	X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X	95,778	X
1.2.	інших надходжень	X		X
Залишок на початок року утворився за рахунок накопичення коштів на рахунку для здійснення господарських операцій в поточномуроці;				
2	Надходження	185,990	136,025	-49,965
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження	135,990	86,125	-49,865
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження	50,000	49,900	-0,100
Зменшення відбулося за рахунок меншого надходження кошів за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у зв'язку з виконанням плану дій щодо попередження та розповсюдження COVID-19; Економія коштів відбулася за рахунок коливання цін на товари;				
3	Залишок на кінець року		99,131	99,131
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень		99,131	99,131
3.2.	інших надходжень			
Залишок на кінець року утворився за рахунок накопичення коштів на рахунку для здійснення господарських операцій в майбутньому періоді;				

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
1	***Забезпечення ефективного функціонування комунальної установи "ЗМШК "Думка" для розвитку інтелектуальних спортивних ігор серед широких верств населення***									
затрат										
1	кількість закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, од.	1		1	1		1			
2	кількість штатних працівників закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, осіб	5,50		5,50	5,50		5,50			
3	у т.ч. кількість тренерських ставок, осіб	1,50		1,50	1,50		1,50			
4	кількість осіб, які займаються в закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, осіб	176		176	81		81	-95		-95
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулося за рахунок відміни заходів з причини виконання плану дій щодо попередження та розповсюдження COVID-19										
5	кількість спортивних заходів, що проводяться в закладах фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, од.	44		44	42		42	-2		-2
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулося за рахунок відміни заходів з причини виконання плану дій щодо попередження та розповсюдження COVID-19										
6	- з шахів, од.	35		35	33		33	-2		-2

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулося за рахунок відміни заходів з причини виконання плану дій щодо попередження та розповсюдження COVID-19										
7	- з шашок, од.	9		9	9		9			
продукту										
1	кількість людино-днів спортивних заходів, що проводяться в закладах фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості, які утримуються за рахунок бюджетних коштів, осіб	1 791		1 791	1 254		1 254	-537		-537
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулося за рахунок відміни заходів з причини виконання плану дій щодо попередження та розповсюдження COVID-19										
2	- з шахів, осіб	1 506		1 506	984		984	-522		-522
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулося за рахунок відміни заходів з причини виконання плану дій щодо попередження та розповсюдження COVID-19										
3	- з шашок, осіб	285		285	270		270	-15		-15
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулося за рахунок відміни заходів з причини виконання плану дій щодо попередження та розповсюдження COVID-19										
ефективності										
1	середні витрати на утримання одного закладу фізичної культури і спорту, організації фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, грн.	644 920,00	9 540,00	654 460,00	560 934,29	2 041,71	562 976,00	-83 985,71	-7 498,29	-91 484,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулося за рахунок зменшення загального обсягу видатків										
2	середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, грн.	5 804,35		5 804,35	5 385,82		5 385,82	-418,53		-418,53
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулося за рахунок зменшення загального обсягу видатків										
3	середні витрати на одну особу, яка займається в закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, грн.	3 664,32	54,20	3 718,52	6 925,11	2,21	6 927,32	3 260,79	-51,99	3 208,80
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
По загальному фонду збільшення відбулося за рахунок зменшення кількості відвідувачів від запланованої; по спеціальному фонду зменшення відбулося за рахунок зменшення загального обсягу видатків										
якості										
1	динаміка кількості учасників спортивних заходів, що проводяться закладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, порівняно з минулим роком, відс.	110,4		110,4	77,3		77,3	-33,1		-33,1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулося з причини виконання плану дій щодо попередження та розповсюдження COVID-19										
2	***Забезпечення ефективного функціонування комунальної установи "МФОЦ "Ратібор" для організації фізкультурно-оздоровчого дозвілля громадян***									
затрат										
1	кількість закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, од.	1		1	1		1			
2	кількість штатних працівників закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, осіб	7,50		7,50	7,00		7,00	-0,50		-0,50
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відбулося за рахунок тимчасових вакансій протягом року										
3	кількість спортивних заходів, що проводяться в закладах фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, од.	5		5	5		5			
4	- з дзюдо, од.	2		2	3		3	1		1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося за рахунок проведення додаткового заходу										
5	- з пауерліфтингу, од.	1		1	1		1			
6	- з фітнесу, од.	2		2	1		1	-1		-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулося за рахунок непроведення заходу в зв'язку з відміною										
7	кількість осіб, які займаються в закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, осіб	275		275	243		243	-32		-32
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулося за рахунок відміни заходів з причини виконання плану дій щодо попередження та розповсюдження COVID-19										
продукту										
1	кількість людино-днів спортивних заходів, що проводяться в закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості, які утримуються за рахунок бюджетних коштів, осіб	114		114	89		89	-25		-25
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулося за рахунок відміни заходів з причини виконання плану дій щодо попередження та розповсюдження COVID-19										
2	- з дзюдо, осіб	64		64	64		64			
3	- з пауерліфтингу, осіб	15		15	5		5	-10		-10
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулося за рахунок відміни заходів з причини виконання плану дій щодо попередження та розповсюдження COVID-19										
4	- з фітнесу, осіб	35		35	20		20	-15		-15
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення відбулося за рахунок відміни заходів з причини виконання плану дій щодо попередження та розповсюдження COVID-19										
ефективності										
1	середні витрати на утримання одного закладу фізичної культури і спорту, організації фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, грн.	749 598,00	126 450,00	876 048,00	708 470,03	80 730,31	789 200,34	-41 127,97	-45 719,69	-86 847,66
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										

Зменшення відбулося за рахунок зменшення загального обсягу видатків										
2	середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника закладів фізичної культури і спорту, організації фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, грн.	6 078,26		6 078,26	6 433,61		6 433,61	355,35		355,35
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося у зв'язку зі збільшенням виплат за рахунок тимчасових вакантних посад										
3	середні витрати на одну особу, яка займається в закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, грн.	2 725,81	459,82	3 185,63	2 915,51	332,22	3 247,73	189,70	-127,60	62,10
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зміни відбулися за рахунок зменшення кількості відвідувачів від запланованої										
якості										
1	динаміка кількості учасників спортивних заходів, що проводяться закладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, порівняно з минулим роком, відс.	63,3		63,3	78,1		78,1	14,8		14,8
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося за рахунок зростання фактичної кількості учасників від запланованої										
3	***Виконання доручень депутатів обласної ради***									
затрат										
1	обсяг видатків, спрямованих на оновлення обладнання і предметів довгострокового користування, грн.		50 000,00	50 000,00		49 900,00	49 900,00		-100,00	-100,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Економія коштів відбулася за рахунок коливання цін на товари										
продукту										
1	кількість закладів, яким планується оновлення обладнання і предметів довгострокового користування, од.		1	1		1	1			
ефективності										
1	середні видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового користування на одиницю закладу , грн.		50 000,00	50 000,00		49 900,00	49 900,00		-100,00	-100,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Економія коштів відбулася за рахунок коливання цін на товари										
якості										
1	відсоток забезпечення закладів обладнанням і предметами довгострокового користування згідно звернень депутатів, відс.		100,0	100,0		100,0	100,0			

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

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис. грн.)

№ 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)	**1 002,120**	**79,836**	**1 081,956**	**1 269,404**	**132,672**	**1 402,076**	**26,672**	**66,181**	**29,587**
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлено збільшенням посадових окладів працівників, зростанням цін на енергоносії та інші види товарів і послуг										
	Забезпечення ефективного функціонування комунальної установи "ЗМШК "Думка" для розвитку інтелектуальних спортивних ігор серед широких верств населення	***448,227***	***5,512***	***453,739***	***560,934***	***2,042***	***562,976***	***25,145***	***-62,956***	***24,075***
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду обумовлено збільшенням посадових окладів працівників, зростанням цін на енергоносії та інші види товарів і послуг; зменшення обсягів по спеціальному фонду виникло за рахунок меншого надходження коштів за послуги у зв'язку з виконанням плану дій щодо попередження та розповсюдження COVID-19										
1 Показники затрат										
	кількість закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, од.	1		1	1		1			
	кількість штатних працівників закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, осіб	5,50		5,50	5,50		5,50			
	у т.ч. кількість тренерських ставок, осіб	1,50		1,50	1,50		1,50			
	кількість спортивних заходів, що проводяться в закладах фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, од.	39		39	42		42	8		8
	- з шахів, од.	34		34	33		33	-3		-3
	- з шашок, од.	5		5	9		9	80		80
	кількість осіб, які займаються в закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, осіб	176		176	81		81	-54		-54
2 Показники продукту										
	кількість людино-днів спортивних заходів, що проводяться в закладах фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості, які утримуються за рахунок бюджетних коштів, осіб	1 623		1 623	1 254		1 254	-23		-23
	- з шахів, осіб	1 464		1 464	984		984	-33		-33
	- з шашок, осіб	159		159	270		270	70		70
3 Показники ефективності										

	середні витрати на утримання одного закладу фізичної культури і спорту, організації фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, грн.	448 227,09	5 511,60	453 738,69	560 934,29	2 041,71	562 976,00	25,15	-62,96	24,07
	середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, грн.	4 177,47		4 177,47	5 385,82		5 385,82	28,93		28,93
	середні витрати на одну особу, яка займається в закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, грн.	2 546,74	31,32	2 578,06	6 925,11	2,21	6 927,32	171,92	-92,94	168,70
4 Показники якості										
	динаміка кількості учасників спортивних заходів, що проводяться закладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, порівняно з минулим роком, відс.	18,8		18,8	77,3		77,3	311,0		311,0
За рахунок збільшення загального обсягу видатків результативні показники збільшились:середні витрати на утримання закладу, середньомісячна заробітна плата та середні витрати на одну особу, яка займається в закладі. Зменшення результативних показників затрат, продукту та якості (кількість спортивних заходів та їх учасників,кількість осіб, що займаються в закладі) порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлено виконанням плану дій щодо попередження та розповсюдження COVID-19										
	Забезпечення ефективного функціонування комунальної установи "МФОЦ "Ратібор" для організації фізкультурно-оздоровчого дозвілля громадян	***553,893***	***74,324***	***628,217***	***708,470***	***80,730***	***789,200***	***27,907***	***8,619***	***25,625***
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду обумовлено збільшенням посадових окладів працівників, зростанням цін на енергоносії та інші види товарів і послуг										
1 Показники затрат										
	кількість закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, од.	1		1	1		1			
	кількість штатних працівників закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, осіб	7,13		7,13	7,00		7,00	-1,82		-1,82
	кількість спортивних заходів, що проводяться в закладах фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, од.									
	- з пауерліфтингу, од.				5		5			
	- з фітнесу, од.				1		1			
	- з дзюдо, од.				1		1			
	кількість осіб, які займаються в закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, осіб				3		3			
2 Показники продукту		275		275	243		243	-12		-12
	- з дзюдо, осіб				64		64			
	- з пауерліфтингу, осіб				5		5			
	- з фітнесу, осіб				20		20			
	кількість людино-днів спортивних заходів, що проводяться в закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості, які утримуються за рахунок бюджетних коштів, осіб				89		89			
3 Показники ефективності										
	середні витрати на утримання одного закладу фізичної культури і спорту, організації фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, грн.	553 892,68	74 324,37	628 217,05	708 470,03	80 730,31	789 200,34	27,91	8,62	25,63
	середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника закладів фізичної культури і спорту, організації фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, грн.	4 842,60		4 842,60	6 433,61		6 433,61	32,85		32,85
	середні витрати на одну особу, яка займається в закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, грн.	2 014,16	270,27	2 284,43	2 915,51	332,22	3 247,73	44,75	22,92	42,17
4 Показники якості										
	динаміка кількості учасників спортивних заходів, що проводяться закладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості, що утримуються за рахунок бюджетних коштів, порівняно з минулим роком, відс.				78,1		78,1			
За рахунок збільшення загального обсягу видатків результативні показники збільшились:середні витрати на утримання закладу, середньомісячна заробітна плата та середні витрати на одну особу, яка займається в закладі. Зменшення результативних показників затрат, продукту та якості (кількість спортивних заходів та їх учасників,кількість осіб, що займаються в закладі) порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлено виконанням плану дій щодо попередження та розповсюдження COVID-19										
	Виконання доручень депутатів обласної ради					***49,900***	***49,900***			
У попередньому році кошти депутатами міської ради не виділялись										
1 Показники затрат										
	обсяг видатків, спрямованих на оновлення обладнання і предметів довгострокового користування, грн.					49 900,00	49 900,00			
2 Показники продукту										

	кількість закладів, яким планується оновлення обладнання і предметів довгострокового користування, од.					1	1			
3 Показники ефективності										
	середні видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового користування на одиницю закладу , грн.					49 900,00	49 900,00			
4 Показники якості										
	відсоток забезпечення закладів обладнанням і предметами довгострокового користування згідно звернень депутатів, відс.					100,0	100,0			
У попередньому році кошти депутатами міської ради не виділялись										

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 до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Фінансових порушень не виявлено;							
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":

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
Програма є актуальною для подальшої її реалізації;

ефективності бюджетної програми
Забезпечено виконання завдань програми в повному обсязі;

корисності бюджетної програм
Забезпечення здійснення фізкультурно-масової роботи та заходів з міського розвитку фізичної культури та спорту серед населення;

довгострокових наслідків бюджетної програми
Програма має довгостроковий термін дії;

Директор департаменту спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради _____ (підпис) *Владислав КОВПАК* (ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер _____ (підпис) *Наталя БРАЦИЛО* (ініціали/ініціал, прізвище)

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 1100000 (КТПКВК МБ) **Департамент спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради** (найменування головного розпорядника)

2. 1110000 (КТПКВК МБ) **Департамент спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради** (найменування відповідального виконавця)

3. 1115063 (КТПКВК МБ) 0810 (КФКВК) **Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії** (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення фінансування закладів фізичної культури та спорту, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами 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.	Видатки (надані кредити)	1 785,717		1 785,717	1 784,951		1 784,951	-0,766		-0,766
	в т. ч.									
1.1.	***Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії***	***1 785,717***		***1 785,717***	***1 784,951***		***1 784,951***	***-0,766***		***-0,766***
1.1.1.	Забезпечення функціонування централізованої бухгалтерії	1 785,717		1 785,717	1 784,951		1 784,951	-0,766		-0,766
Економія коштів виникла за рахунок економії видатків по оплаті послуг за обслуговування комп'ютерної техніки										

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	X		X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		X
2	Надходження			
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

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
1	***Забезпечення функціонування централізованої бухгалтерії***									
затрат										
1	кількість централізованих бухгалтерій, од.	1		1	1		1			
2	кількість штатних ставок (одиниць) , осіб	14,00		14,00	12,00		12,00	-2,00		-2,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відбулося за рахунок тимчасових вакансій протягом року										
продукту										
1	кількість закладів, установ, які обслуговує централізована бухгалтерія, од.	22		22	22		22			
2	кількість особових рахунків, од.	569		569	569		569			
3	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії, од.	640		640	640		640			
ефективності										
1	кількість закладів, установ, які обслуговує одна штатна одиниця, од.	2		2	2		2			
2	кількість складених звітів на одну штатну одиницю, од.	46		46	53		53	7		7
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося в зв'язку зі збільшенням складених звітів за рахунок тимчасових вакантних посад										
3	середні витрати на забезпечення однієї штатної ставки (одиниці), грн.	127 551,21		127 551,21	148 745,94		148 745,94	21 194,73		21 194,73
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення відбулося в зв'язку зі збільшенням виплат за рахунок тимчасових вакантних посад										
якості										
1	динаміка кількості закладів, установ, які обслуговує централізована бухгалтерія, порівняно з минулим роком, відс.	100,0		100,0	100,0		100,0			
2	динаміка кількості складених звітів, які складає централізована бухгалтерія, порівняно з минулим роком, відс.	130,6		130,6	130,6		130,6			

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

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис. грн.)

№ 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)	**1 521,199**	**33,401**	**1 554,600**	**1 784,951**		**1 784,951**	**17,338**	**-100,000**	**14,817**
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду обумовлено збільшенням посадових окладів працівників, зростанням цін на товари та послуги.										
	Забезпечення функціонування централізованої бухгалтерії	***1 521,199***	***4,650***	***1 525,849***	***1 784,951***		***1 784,951***	***17,338***	***-100,000***	***16,981***
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду обумовлено збільшенням посадових окладів працівників, зростанням цін на товари та послуг; по спеціальному фонду відхилення відбулось в зв'язку з відсутністю благодійних внесків у звітному році.										

1 Показники затрат										
	кількість централізованих бухгалтерій, од.	1		1	1		1			
	кількість штатних ставок (одиниць) , осіб	12,00		12,00	12,00		12,00			
2 Показники продукту										
	кількість закладів, установ, які обслуговує централізована бухгалтерія, од.	22		22	22		22			
	кількість особових рахунків, од.	569		569	569		569			
	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії, од.	490		490	640		640	31		31
3 Показники ефективності										
	кількість складених звітів на одну штатну одиницю, од.	41		41	53		53	29		29
	середні витрати на забезпечення однієї штатної ставки (одиниці), грн.	126 766,60		126 766,60	148 745,94		148 745,94	17,34		17,34
	кількість закладів, установ, які обслуговує одна штатна одиниця, од.	2		2	2		2			
4 Показники якості										
	динаміка кількості закладів, установ, які обслуговує централізована бухгалтерія, порівняно з минулим роком, відс.	100,0		100,0	100,0		100,0			
	динаміка кількості складених звітів, які складає централізована бухгалтерія, порівняно з минулим роком, відс.	102,7		102,7	130,6		130,6	27,1		27,1
Збільшення кількості складених звітів, звітів на одну штатну одиницю та динаміка кількості складених звітів збільшилась у зв'язку зі змінами в законодавстві, збільшення середніх витрат на забезпечення однієї штатної одиниці відбулось за рахунок збільшення загального обсягу видатків.										
	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		***28,751***	***28,751***					***-100,000***	***-100,000***
Кошти на придбання довгострокового обладнання в звітному році не виділялись.										
1 Показники затрат										
	загальний обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у т.ч., тис.грн.		28,751	28,751					-100,000	-100,000
	комп'ютерне обладнання та оргтехніка, тис.грн.		28,751	28,751					-100,000	-100,000
2 Показники продукту										
	кількість одиниць обладнання (предметів довгострокового користування), що планується придбати, в т.ч.:, од.		3	3					-100	-100
	кількість одиниць комп'ютерного обладнання та оргтехніки, од.		3	3					-100	-100
3 Показники ефективності										
	середні видатки на придбання одиниці обладнання (предмета довгострокового користування), в т.ч.:, тис.грн.		9,584	9,584					-100,000	-100,000
	середні видатки на придбання одиниці комп'ютерного обладнання та оргтехніки, тис.грн.		9,584	9,584					-100,000	-100,000
4 Показники якості										
	відсоток забезпеченності обладнанням та предметами довгострокового користування до потреби, відс.		100,0	100,0					-100,0	-100,0
У звітному році кошти не виділялись.										

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 до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
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":

Фінансових порушень не виявлено;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня. Дебіторська заборгованість на кінець року виникла за рахунок передплати за періодичні видання та складає

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
Програма є актуальною для подальшої її реалізації;

ефективності бюджетної програми
Забезпечено виконання завдань програми в повному обсязі;

корисності бюджетної програм
Забезпечується фінансування та бухгалтерський облік по закладах, установах сфери фізичної культури та спорту;

довгострокових наслідків бюджетної програми
Програма має довгостроковий термін дії;

Директор департаменту спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради _____ (підпис) *Владислав КОВПАК* (ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер _____ (підпис) *Наталя БРАЦИЛО* (ініціали/ініціал, прізвище)

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 1100000 (КТПКВК МБ) — Департамент спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради
(найменування головного розпорядника)

2. 1110000 (КТПКВК МБ) — Департамент спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради
(найменування відповідального виконавця)

3. 1117325 (КТПКВК МБ) 0443 (КФКВК) — Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту
(найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення розвитку інфраструктури території

5. **Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:**

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами 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.	**Видатки (надані кредити)**		**7 355,387**	**7 355,387**		**7 276,860**	**7 276,860**		**-78,527**	**-78,527**
	в т. ч.									
1.1.	***Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту***		***7 355,387***	***7 355,387***		***7 276,860***	***7 276,860***		***-78,527***	***-78,527***
Проведено процедуру закупівель та підписано договір. Роботи перенесено на наступний рік.										
1.1.1.	Проведення капітального ремонту		6 884,792	6 884,792		6 884,671	6 884,671		-0,121	-0,121
Економія відбулася за рахунок коливання цін.										
1.1.2.	Виконання проектів громадського бюджету		392,189	392,189		392,188	392,188		-0,001	-0,001
Економія відбулася за рахунок коливання цін.										
1.1.3.	Проведення реконструкції об'єктів		20,000	20,000					-20,000	-20,000
Роботи перенесено на наступний рік.										
1.1.4.	Проведення будівництва об'єктів		58,406	58,406					-58,406	-58,406
Роботи перенесено на наступний рік.										

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	X		X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2.	інших надходжень	X		X
2	Надходження	7 355,387	7 276,860	-78,527
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження	7 355,387	7 276,860	-78,527
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

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
1	***Проведення капітального ремонту***									
продукту										
1	кількість об'єктів, що планується відремонтувати, од		5	5		5	5			
2	площа, на якій планується провести ремонт, кв. м.		3 535,0	3 535,0		3 535,0	3 535,0			
ефективності										
1	середня вартість ремонту одного об'єкту, тис грн		1 376,958	1 376,958		1 376,934	1 376,934		-0,024	-0,024
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності між показниками, затвердженими та виконаними, виникли відповідно до укладених договорів										
2	середня вартість ремонту 1 кв.м площі, грн.		1 947,61	1 947,61		1 947,57	1 947,57		-0,04	-0,04
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності між показниками, затвердженими та виконаними, виникли відповідно до укладених договорів										
якості										
1	питома вага відремонтованих об'єктів у загальній кількості об'єктів, що потребують ремонту, відс.		100,0	100,0		100,0	100,0			
2	Питома вага установ(закладів), в яких проведені будівельні роботи, до загальної кількості установ(закладів), відс.		12,5	12,5		12,5	12,5			
2	***Виконання проектів громадського бюджету***									
затрат										
1	кількість проектів, од.		1	1		1	1			
продукту										
1	кількість закладів, в яких планується провести ремонтні роботи, од		1	1		1	1			
ефективності										
1	середні витрати на проведення ремонту 1 закладу, грн.		392 189,00	392 189,00		392 188,40	392 188,40		-0,60	-0,60
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності між показниками, затвердженими та виконаними, виникли відповідно до укладених договорів										

якості										
1	відсоток впровадження проектів громадського бюджету, відс.		100,0	100,0		100,0	100,0			
3	***Проведення реконструкції об'єктів***									
продукту										
1	кількість об'єктів, які планується реконструювати, од.		2	2					-2	-2
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Проведення реконструкції перенесено на наступний рік.										
затрат										
1	обсяг реконструкції об'єктів, кв. м.		1 690,9	1 690,9					-1 690,9	-1 690,9
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Проведення реконструкції перенесено на наступний рік.										
ефективності										
1	середні витрати на реконструкцію одного об'єкта, тис.грн.		10,000	10,000					-10,000	-10,000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Проведення реконструкції перенесено на наступний рік.										
2	середні витрати на 1 кв. м реконструкції об'єкта, тис.грн.		0,012	0,012					-0,012	-0,012
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Проведення реконструкції перенесено на наступний рік.										
якості										
1	рівень готовності об'єктів реконструкції, відс.		100,00	100,00					-100,00	-100,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Проведення реконструкції перенесено на наступний рік.										
2	динаміка видатків на реконструкцію порівняно з попереднім роком, відс.		4,30	4,30					-4,30	-4,30
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Проведення реконструкції перенесено на наступний рік.										
3	динаміка кількості об'єктів реконструкції порівняно з попереднім роком, відс.		200,00	200,00					-200,00	-200,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Проведення реконструкції перенесено на наступний рік.										
4	***Проведення будівництва об'єктів***									
продукту										
1	кількість об'єктів, які планується побудувати, од.		2	2					-2	-2
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Проведення будівництва перенесено на наступний рік.										
ефективності										
1	середні витрати на будівництво одного об'єкта, тис.грн		29,203	29,203					-29,203	-29,203
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Проведення будівництва перенесено на наступний рік.										
якості										
1	рівень готовності об'єктів будівництва, відс.		100,0	100,0					-100,0	-100,0
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Проведення будівництва перенесено на наступний рік.										

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

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис. грн.)

№ 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)		**1 023,320**	**1 023,320**		**7 276,860**	**7 276,860**		**611,103**	**611,103**
	Проведення капітального ремонту		***558,212***	***558,212***		***6 884,671***	***6 884,671***		***1 133,344***	***1 133,344***
Збільшення обсягу видатків в порівнянні з видатками попереднього року										
2 Показники продукту										
	кількість об'єктів, що планується відремонтувати, од.		2	2		5	5		150	150
	площа, на якій планується провести ремонт, кв. м.		510,6	510,6		3 535,0	3 535,0		592,3	592,3
3 Показники ефективності										
	середня вартість ремонту одного об'єкту, тис.грн.		279,106	279,106		1 376,934	1 376,934		393,337	393,337
	середня вартість ремонту 1 кв.м площі, грн.		1 093,25	1 093,25		1 947,57	1 947,57		78,14	78,14
4 Показники якості										
	Питома вага установ(закладів), в яких проведені будівельні роботи, до загальної кількості установ(закладів), відс.					12,5	12,5			
	питома вага відремонтованих об'єктів у загальній кількості об'єктів, що потребують ремонту, відс.		100,0	100,0		100,0	100,0			
	питома вага відремонтованих об'єктів у загальній кількості об'єктів, відс.		8,3	8,3					-100,0	-100,0
Зміни результативних показників обумовлені збільшенням обсягу видатків у звітному році										
	Виконання проектів громадського бюджету					***392,188***	***392,188***			
У попередньому році кошти не були передбачені.										
1 Показники затрат										
	кількість проектів, од.					1	1			
2 Показники продукту										
	кількість закладів, в яких планується провести ремонтні роботи, од.					1	1			
3 Показники ефективності										
	середні витрати на проведення ремонту 1 закладу, грн.					392 188,40	392 188,40			
4 Показники якості										
	відсоток впровадження проектів громадського бюджету, відс.					100,0	100,0			
Результативні показники у попередньому році відсутні.										
	Проведення реконструкції об'єктів		***465,108***	***465,108***					***-100,000***	***-100,000***
У звітному році кошти не були передбачені.										
1 Показники затрат										
	обсяг реконструкції об'єктів, кв. м.		122,11	122,11					-100	-100
2 Показники продукту										
	кількість об'єктів, які планується реконструювати, од.		1	1					-100	-100
3 Показники ефективності										
	середні витрати на реконструкцію одного об'єкта, тис.грн.		465,108	465,108					-100,000	-100,000
	середні витрати на 1 кв. м. реконструкції об'єкта, тис.грн.		3,809	3,809					-100,000	-100,000

4 Показники якості										
	рівень готовності об'єктів реконструкції,		100,00	100,00					-100,00	-100,00
	динаміка кількості об'єктів реконструкції порівняно з попереднім роком, відс.		50,00	50,00					-100,00	-100,00
	динаміка видатків на реконструкцію порівняно з попереднім роком, відс.		20,58	20,58					-100,00	-100,00
Результативні показники у звітному році відсутні.										
	Проведення будівництва об'єктів									
2 Показники продукту										
	кількість об'єктів, які планується побудувати, од.									
3 Показники ефективності										
	середні витрати на будівництво одного об'єкта, тис.грн.									
4 Показники якості										
	рівень готовності об'єктів будівництва, відс.									

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 до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
2	**Видатки бюджету розвитку всього:**	X	7 355,387	7 276,860	-78,527	X	X
2.1	**Всього за інвестиційними проектами**		7 355,387	7 276,860	-78,527	7 287,844	-7 287,844
	Програма - Капітальний ремонт м'якої покрівлі даху СК "Титан", розташованої за адресою: м.Запоріжжя, вул.Перемоги,131		*300,500*	*300,499*	*-0,001*	*311,483*	*-311,483*
	Завдання - Капітальний ремонт м'якої покрівлі даху СК "Титан", розташованої за адресою: м.Запоріжжя, вул.Перемоги,131		300,500	300,499	-0,001	311,483	-311,483
	Програма - Капітальний ремонт даху басейну та стелі над чашею ДЮСШ "Хвиля" по вул. Північнокільцева,9-Б м. Запоріжжя		*4 654,640*	*4 654,523*	*-0,117*	*4 654,523*	*-4 654,523*
	Завдання - Капітальний ремонт даху басейну та стелі над чашею ДЮСШ "Хвиля" по вул. Північнокільцева,9-Б м. Запоріжжя		4 654,640	4 654,523	-0,117	4 654,523	-4 654,523
	Програма - Капітальний ремонт фасаду СК "Металург" м. Запоріжжя		*308,944*	*308,944*	*0,000*	*308,944*	*-308,944*
	Завдання - Капітальний ремонт фасаду СК "Металург" м. Запоріжжя		308,944	308,944	0,000	308,944	-308,944
	Програма - Капітальний ремонт системи освітлення приміщення спортивної зали СК «Титан», розташованої за адресою: м. Запоріжжя, вул. Перемоги, 131 (Громадський бюджет)		*392,189*	*392,188*	*-0,001*	*392,188*	*-392,188*
	Завдання - Капітальний ремонт системи освітлення приміщення спортивної зали СК «Титан», розташованої за адресою: м. Запоріжжя, вул. Перемоги, 131 (Громадський бюджет)		392,189	392,188	-0,001	392,188	-392,188
	Програма - Капітальний ремонт приміщень першого поверху будівлі /літ.А-3/, а саме кімнат 50,51,54,57,80, розташованих по вул.Перемоги,131,м.Запоріжжя		*125,000*	*124,998*	*-0,002*	*124,998*	*-124,998*
	Завдання - Капітальний ремонт приміщень першого поверху будівлі /літ.А-3/, а саме кімнат 50,51,54,57,80, розташованих по вул.Перемоги,131,м.Запоріжжя		125,000	124,998	-0,002	124,998	-124,998
	Програма - Капітальний ремонт фасаду та внутрішніх приміщень басейну ДЮСШ "Хвиля" по вул. Північнокільцева, 9-Б м.Запоріжжя		*1 495,708*	*1 495,707*	*-0,001*	*1 495,707*	*-1 495,707*
	Завдання - Капітальний ремонт фасаду та внутрішніх приміщень басейну ДЮСШ "Хвиля" по вул. Північнокільцева, 9-Б м.Запоріжжя		1 495,708	1 495,707	-0,001	1 495,707	-1 495,707
	Програма - Реконструкція будівель та споруд ДЮСШ «Україна» за адресою: м. Запоріжжя, вул. Оріхівська бухта,11		*10,000*		*-10,000*		
	Завдання - Реконструкція будівель та споруд ДЮСШ «Україна» за адресою: м. Запоріжжя, вул. Оріхівська бухта,11		10,000		-10,000		
	Програма - Реконструкція ДЮСШ №1 з спортивної гімнастики Запорізької міської ради Запорізької області за адресою: м. Запоріжжя, пр.Соборний, 226		*10,000*		*-10,000*		

	Завдання - Реконструкція ДЮСШ №1 з спортивної гімнастики Запорізької міської ради Запорізької області за адресою: м. Запоріжжя, пр.Соборний, 226		10,000		-10,000		
	Програма - Будівництво спортивного комплексу з водних видів спорту на гребному каналі в м.Запоріжжя		***48,406***		***-48,406***		
	Завдвння - Будівництво спортивного комплексу з водних видів спорту на гребному каналі в м.Запоріжжя		48,406		-48,406		
	Програма - Нове будівництво багатофункціонального спортивного комплексу з ігрових видів спорту за адресою: м.Запоріжжя на перехресті вул.Новобудов/пр. Ювілейний		***10,000***		***-10,000***		
	Завдання - Нове будівництво багатофункціонального спортивного комплексу з ігрових видів спорту за адресою: м.Запоріжжя на перехресті вул.Новобудов/пр. Ювілейний		10,000		-10,000		

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
Програма є актуальною для подальшої її реалізації;

ефективності бюджетної програми
Забезпечено виконання завдань програми в повному обсязі;

корисності бюджетної програм
Забезпечення розвитку інфраструктури території;

довгострокових наслідків бюджетної програми
З метою покращення розвитку інфраструктури території міста має довгостроковий термін дії ;

Директор департаменту спорту, сім'ї та молоді Запорізької міської ради _____ (підпис) *Владислав КОВПАК* (ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер _____ (підпис) *Наталя БРАЦИЛО* (ініціали/ініціал, прізвище)