

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

- 1, 1100000 КОМІТЕТ ПО ФІЗИЧНІЙ КУЛЬТУРІ І СПОРТУ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 1110000 КОМІТЕТ ПО ФІЗИЧНІЙ КУЛЬТУРІ І СПОРТУ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 1115063 0810 Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

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

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити)	1 502,912		1 502,912	1 502,909		1 502,909	-0,003		-0,003
	в т. ч.									
1.1.	Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії	1 502,912		1 502,912	1 502,909		1 502,909	-0,003		-0,003
1.1.1.	Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів, установ, організацій сфери фізичної культури та спорту.	1 502,912		1 502,912	1 502,909		1 502,909	-0,003		-0,003
Відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло внаслідок фактичного використання коштів										

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 напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1 Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів, установ, організацій сфери фізичної культури та спорту.										
затрат										
1.	Кількість централізованих бухгалтерій, од.	1		1	1		1			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні										
2.	Кількість штатних одиниць, осіб	4		4	4		4			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні										
продукту										
1.	Кількість рахунків, од.	18		18	21		21	3		3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли внаслідок збільшення кількості рахунків										
2.	Кількість закладів, установ, організацій сфери фізичної культури і спорту, які обслуговує централізована бухгалтерія, од.	17		17	16		16	-1		-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли внаслідок того, що зменшилась кількість громадських організацій, які обслуговує централізована бухгалтерія										
3.	Кількість складених звітів, од.	598		598	598		598			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні										

ефективності									
1	Середні витрати на забезпечення однієї штатної ставки, грн.	375 728,00	375 728,00	375 727,15	375 727,15	-0,85			-0,85
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли згідно фактичного використання коштів									
2	Кількість установ, закладів, організацій сфери фізичної культури і спорту, які обслуговує одна штатна одиниця, од.	4,25	4,25	4,00	4,00	-0,25			-0,25
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли внаслідок того, що зменшилась кількість громадських організацій, які обслуговує централізована бухгалтерія									
3	Кількість звітів на одну штатну ставку, од.	149,50	149,50	149,50	149,50				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні									
4	Кількість рахунків на одну штатну ставку, од.	4,50	4,50	5,25	5,25	0,75			0,75
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли внаслідок збільшення кількості рахунків якості									
1	Динаміка кількості установ, закладів, організацій сфери фізичної культури і спорту, які обслуговує централізована бухгалтерія, порівняно з минулим роком., відс.	106,25	106,25	100,00	100,00	-6,25			-6,25
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли внаслідок того, що зменшилась кількість громадських організацій, які обслуговує централізована бухгалтерія									

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)	1 385,878	30,000	1 415,878	1 502,909		1 502,909	8,445	-100,000	6,147
	<i>Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів, установ, організацій сфери фізичної культури та спорту.</i>	<i>1 385,878</i>	<i>30,000</i>	<i>1 415,878</i>	<i>1 502,909</i>		<i>1 502,909</i>	<i>8,445</i>	<i>-100,000</i>	<i>6,147</i>
1 Показники затрат										
	Кількість централізованих бухгалтерій, од.	1		1	1		1			
	Кількість штатних одиниць, осіб	4		4	4		4			
2 Показники продукту										
	Кількість рахунків, од.	18		18	21		21	17		17
	Кількість закладів, установ, організацій сфери фізичної культури і спорту, які обслуговує централізована бухгалтерія, од.	16		16	16		16			
	Кількість складених звітів., од.	598		598	598		598			
3 Показники ефективності										
	Середні витрати на забезпечення однієї штатної ставки., грн.	346 469,43	7 500,00	353 969,43	375 727,15		375 727,15	8,44	-100,00	6,15
	Кількість установ, закладів, організацій сфери фізичної культури і спорту, які обслуговує одна штатна одиниця, од.	4,00		4,00	4,00		4,00			
	Кількість звітів на одну штатну ставку, од.	149,50		149,50	149,50		149,50			
	Кількість рахунків на одну штатну ставку, од.	4,50		4,50	5,25		5,25	16,67		16,67
4 Показники якості										
	Динаміка кількості установ, закладів, організацій сфери фізичної культури і спорту, які обслуговує централізована бухгалтерія, порівняно з минулим роком., відс.	100,00		100,00	100,00		100,00			

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)	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":

Фінансові порушення відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Високий;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною, адже забезпечує складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів, установ, організацій сфери фізичної культури та спорту.;

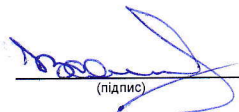
ефективності бюджетної програми

Ефективність даної програми висока;

корисності бюджетної програм

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер



(підпис)

Віта САЛТАН
(ініціали/ініціал, прізвище)