ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

1. **0200000** ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

2. **0210000** ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. **0215042** 0810 Фінансова підтримка спортивних споруд, які належать громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення розвитку місцевого осередку Громадської організації "Всеукраїнське фізкультурно-спортивне товариство "Колос" у Пирятинській міській ТГ Полтавської області

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	**Видатки(надані кредити)**	**20 000,00**	**0,00**	**20 000,00**	**20 000,00**	**0,00**	**20 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	*Підтримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд громадських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості для проведення спортивних заходів серед широких верств населення* *Утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд*	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	**0,00**
розбіжності відсутні										

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Підтримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд громадських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості для проведення спортивних заходів серед широких верств населення Утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд										
	Затрат									
1	загальний обсяг видатків	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	Продукту									
2	кількість заходів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	Ефективності									
3	середні витрати на 1 захід	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	Якості									
4	рівень виконання заходів спрямованих на фінансову підтримку спортивних споруд, які належать громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ 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)	**20 000,00**	**0,00**	**20 000,00**	**20 000,00**	**0,00**	**20 000,00**	**100,00**	**0,00**	**100,00**
1	*Підтримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд громадських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості для проведення спортивних заходів серед широких верств населення* *Утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд*	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	100,00	0,00	**100,00**

	Затрат									
1	загальний обсяг видатків	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість спортивних споруд , яким надається фінансова підтримка	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
3	кількість заходів	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	обсяг затверджених витрат на фінансову підтримку спортивних споруд	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
5	середні витрати на 1 захід	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
6	середній розмір фінансової підтримки на утримання однієї спортивної споруди	3 333,00	0,00	3 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
7	рівень виконання заходів спрямованих на фінансову підтримку спортивних споруд, які належать громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
8	рівень виконання завдання на утримання огорожи навколо стадіону "Ювилейний"	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	рівень виконання завдання на утримання футбольного поля	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	рівень виконання завдання на утримання хокейного корта	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	рівень виконання завдання на утримання волейбольної площадки	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	рівень виконання завдання на утримання легкоатлетичної доріжки	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 -4	7	8 = 3 - 7
1.	**Надходження всього:**	x	0,00	0,00	0,00	x	x
	Надходження бюджету розвитку	x	0,00	0,00	0,00	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	x	0,00	0,00	0,00	x	x
	Запозичення до бюджету	x	0,00	0,00	0,00	x	x
	Інші джерела	x	0,00	0,00	0,00	x	x
2.	**Видатки бюджету розвитку всього:**	x				x	x

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

За бюджетною програмою "Фінансова підтримка спортивних споруд, які належать громадським об’єднанням фізкультурно-спортивної спрямованості" порушень не виявленно

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Фінансова підтримка спортивних споруд, які належать громадським об’єднанням фізкультурно-спортивної спрямованості" за підсумками 2022 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 0215042 "Фінансова підтримка спортивних споруд, які належать громадським об’єднанням фізкультурно-спортивної спрямованості" залишається актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Програма дає змогу підтримувати в належному стані існуючі мережі спортивних споруд Пирятинської територіальної громади

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма "Фінансова підтримка спортивних споруд, які належать громадським об’єднанням фізкультурно-спортивної спрямованості" має довгостроковий термін реалізації

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер _____ Леся КОВШОВА
(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

0200000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

0210000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)

0215042 0810 Фінансова підтримка спортивних споруд, які належать громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік						Звітний рік					
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Підтримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд громадських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості для проведення спортивних заходів серед широких верств населення														

	Ефективності													
1	середні витрати на 1 захід	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	**1,00**	**0,00**
2	середній розмір фінансової підтримки на утримання однієї спортивної споруди	грн.	3 333,00	0,00	3 333,00	0,00	**1,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
	Якості													
3	рівень виконання заходів спрямованих на фінансову підтримку спортивних споруд, які належать громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	100,00	0,00	100,00	0,00	**1,00**	**0,00**
4	рівень виконання завдання на утримання огорожи навколо стадіону "Ювилейний"	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	**1,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
5	рівень виконання завдання на утримання футбольного поля	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	**1,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
6	рівень виконання завдання на утримання хокейного корта	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	**1,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
7	рівень виконання завдання на утримання волейбольної площадки	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	**1,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
8	рівень виконання завдання на утримання легкоатлетичної доріжки	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	**1,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

I(еф) =	(1,00) / 1 * 100 = 100,00	**100,00**

б) розрахунок середнього індексу показників якості

I(як) =	(1,00) / 1 * 100 = 100,00	**100,00**

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

I(1) =	(1,00) / 1 * 100 = 100,00 = 100,00 / 100,00 = 1,0000 = I >= 1 = 25 балів	**25,00**

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

E =	I(еф) + I(як) + I(1) =	**100,00**	+	**100,00**	+	**25,00**	=	**225,00**

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **високу ефективність**

Заступник голови з питань діяльності виконавчих органів _____ Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО
(підпис)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер _____ Леся КОВШОВА
(підпис)