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. **0215053** 0810 Фінансова підтримка на утримання місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій 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)**	**1 318 720,00**	**0,00**	**1 318 720,00**	**1 317 531,00**	**0,00**	**1 317 531,00**	**-1 189,00**	**0,00**	**-1 189,00**
1	*Фінансова підтримка та утримання місцевого осередку Громадської організації " Всеукраїнське фізкультурне-спортивне товариство "Колос" у Пирятинській міській ТГ Полтавської області*	1 318 720,00	0,00	1 318 720,00	1 317 531,00	0,00	1 317 531,00	-1 189,00	0,00	**-1 189,00**
Економія коштів виникла за нарахуваннями на заробітну плату у зв'язку з наявністю працюючих інвалідів										

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
Фінансова підтримка та утримання місцевого осередку Громадської організації " Всеукраїнське фізкультурне- спортивне товариство "Колос" у Пирятинській міській ТГ Полтавської області										
	Затрат									
1	загальний обсяг видатків	1 318 720,00	0,00	1 318 720,00	1 317 531,00	0,00	1 317 531,00	-1 189,00	0,00	-1 189,00
економія коштів виникла за нарахуваннями на заробітну плату у зв'язку з наявністю працюючих інвалідів										
	Продукту									
2	кількість штатних працівників в т.ч.:	10,50	0,00	10,50	10,50	0,00	10,50	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
3	Жінки	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
4	Чоловіки	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	Ефективності									
5	середні витрати на 1 штатного працівника	125 592,38	0,00	125 592,38	125 479,15	0,00	125 479,15	-113,23	0,00	-113,23
економія коштів виникла за нарахуваннями на заробітну плату у зв'язку з наявністю працюючих інвалідів										
	Якості									
6	динаміка видатків в порівнянні з минулим роком	112,00	0,00	112,00	117,10	0,00	117,10	5,10	0,00	5,10
відхилення не є суттєвим										

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)	**1 125 119,95**	**49 800,00**	**1 174 919,95**	**1 317 531,00**	**0,00**	**1 317 531,00**	**117,10**	**0,00**	**112,14**
1	*Фінансова підтримка та утримання місцевого осередку Громадської організації " Всеукраїнське фізкультурне-спортивне товариство "Колос" у Пирятинській міській ТГ Полтавської області*	1 125 119,95	49 800,00	1 174 919,95	1 317 531,00	0,00	1 317 531,00	117,10	0,00	**112,14**
	Затрат									
1	кількість місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій)	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	загальний обсяг видатків	1 125 119,95	49 800,00	1 174 919,95	1 317 531,00	0,00	1 317 531,00	117,10	0,00	112,14
	Продукту									
3	кількість штатних працівників в т.ч.:	10,50	0,00	10,50	10,50	0,00	10,50	100,00	0,00	100,00

4	Жінки	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	100,00	0,00	100,00
5	Чоловіки	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
6	середні витрати на 1 штатного працівника	107 154,28	0,00	107 154,28	125 479,15	0,00	125 479,15	117,10	0,00	117,10
	Якості									
7	динаміка збільшення кількості штатних одиниць у порівнянні з минулим роком	300,00	100,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	динаміка видатків в порівнянні з минулим роком	0,00	0,00	0,00	117,10	0,00	117,10	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 на утримання місцевих осередків(рад) всеукраїнських об’єднань фізкультурно-спортивної спрямованості" порушень не виявленно

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Фінансова підтримка на утримання місцевих осередків(рад) всеукраїнських об’єднань фізкультурно-спортивної спрямованості" за підсумками 2022 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 0215053 "Фінансова підтримка на утримання місцевих осередків(рад) всеукраїнських об’єднань фізкультурно-спортивної спрямованості" залишається актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Програма дає змогу фінансово підтримувати місцевий осередок Громадської організації "Всеукраїнське фізкультурно-спортивне товариство "Колос"" за для здійснення організацію і проведення культурно-масових і спортивних заходів, підтримувати творчий розвиток особистості

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма "Фінансова підтримка на утримання місцевих осередків(рад) всеукраїнських об’єднань 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)

0215053 0810 Фінансова підтримка на утримання місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Організація фізкультурно-спортивної роботи серед населення міської ТГ

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
Фінансова підтримка та утримання місцевого осередку Громадської організації " Всеукраїнське фізкультурне- спортивне товариство "Колос" у Пирятинській міській ТГ Полтавської області														
	Ефективності													
1	середні витрати на 1 штатного працівника	грн.	111 713,00	4 742,86	107 154,28	0,00	**1,04**	**0,00**	125 592,38	0,00	125 479,15	0,00	**1,00**	**0,00**
	Якості													
2	динаміка збільшення кількості штатних одиниць у порівнянні з минулим роком	відс.	300,00	100,00	300,00	100,00	**1,00**	**1,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3	динаміка видатків в порівнянні з минулим роком	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	112,00	0,00	117,10	0,00	**1,05**	**0,00**

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

I(еф) = (1,00) / 1 * 100 = 100,09	**100,09**

б) розрахунок середнього індексу показників якості

I(як) = (1,05) / 1 * 100 = 104,55	**104,55**

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

I(1) = (1,04) / 1 * 100 = 104,25 = 100,09 / 104,25 = 0,9601 = 0.85 <= I < 1 = 15 балів	**15,00**

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) =	**100,09**	+	**104,55**	+	**15,00**	=	**219,64**

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)