

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2025 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 об'єднань фізкультурно-спортивної спрямованості
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення виконання повноважень у сфері фізичної культури і спорту

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками 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)	2 171 340,00	49 800,00	2 221 140,00	2 167 376,69	49 800,00	2 217 176,69	-3 963,31	0,00	-3 963,31
2	<i>Забезпечення утримання місцевого осередку Громадської організації "Всеукраїнське фізкультурно-спортивне товариство "Колос""</i>	2 171 340,00	49 800,00	2 221 140,00	2 167 376,69	49 800,00	2 217 176,69	-3 963,31	0,00	-3 963,31

Економія коштів виникла з виплати відряджень та виплати нарахувань на заробітну плату у зв'язку з наявністю працюючих осіб з інвалідністю.

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	49 800,00	49 800,00	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	49 800,00	49 800,00	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 напрямками 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
Забезпечення утримання місцевого осередку Громадської організації "Всеукраїнське фізкультурно-спортивне товариство "Колос""										
	Затрат									
1	Кількість громадських організацій	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
2	Чисельність населення станом на 01.06.2025р.	29 735,00	0,00	29 735,00	27 389,00	0,00	27 389,00	-2 346,00	0,00	-2 346,00
розбіжність виникла в зв'язку із зміною зареєстрованих людей на території Пирятинської міської територіальних громади										
	Продукту									
3	Кількість штатних одиниць всього, в тому числі:	11,50	0,00	11,50	11,50	0,00	11,50	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
4	адмінперсонал	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
5	фахівці в місті	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
6	фахівці в сільській місцевості	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
7	обслуговуючий персонал	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
8	Кількість учасників ,залучених до занять фізичною культурою і спортом всього,в тому числі:	552,00	0,00	552,00	534,00	0,00	534,00	-18,00	0,00	-18,00
Причини відхилення: частина змагань не відбулася через недостатню кількість підтверджених учасників, що не дозволило забезпечити змагальний формат відповідно до регламенту. Проведення окремих заходів було скасовано або перенесено через загострення безпекової ситуації, повітряні тривоги та рекомендації щодо обмеження масових зібрань.										
9	місто	354,00	0,00	354,00	344,00	0,00	344,00	-10,00	0,00	-10,00
Причини відхилення: частина змагань не відбулася через недостатню кількість підтверджених учасників, що не дозволило забезпечити змагальний формат відповідно до регламенту.										
10	сільська місцевість	198,00	0,00	198,00	190,00	0,00	190,00	-8,00	0,00	-8,00
Причини відхилення: частина змагань не відбулася через недостатню кількість підтверджених учасників, що не дозволило забезпечити змагальний формат відповідно до регламенту.										
11	Кількість придбаного обладнання довгострокового використання	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	Ефективності									
12	Середнє навантаження одного фахівця всього,в тому числі:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
13	Середнє навантаження одного фахівця в місті	177,00	0,00	177,00	172,00	0,00	172,00	-5,00	0,00	-5,00
Причини відхилення: частина змагань не відбулася через недостатню кількість підтверджених учасників, що не дозволило забезпечити змагальний формат відповідно до регламенту.										

14	Середнє навантаження одного фахівця в сільській місцевості	22,00	0,00	22,00	21,11	0,00	21,11	-0,89	0,00	-0,89
Причини відхилення: частина змагань не відбулася через недостатню кількість підтверджених учасників, що не дозволило забезпечити змагальний формат відповідно до регламенту.										
	Якості									
15	Динаміка кількості учасників в порівнянні з минулим роком	58,11	0,00	58,11	56,21	0,00	56,21	-1,90	0,00	-1,90
розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла у зв'язку заявленням меншої кількості учасників чим планувалось										

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)	1 954 036,35	0,00	1 954 036,35	2 167 376,69	49 800,00	2 217 176,69	110,92	0,00	113,47
1	<i>Фінансова підтримка та утримання місцевого осередку Громадської організації "Всеукраїнське фізкультурно-спортивне товариство "Колос" у Пирятинській міській ТГ Полтавської області</i>	1 954 036,35	0,00	1 954 036,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	загальний обсяг видатків	1 954 036,35	0,00	1 954 036,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість штатних працівників в т.ч.	11,50	0,00	11,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Жінки	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Чоловіки	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
5	середні витрати на 1 штатного працівника	169 916,20	0,00	169 916,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
6	динаміка видатків в порівнянні з минулим роком	141,72	0,00	141,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	<i>Забезпечення утримання місцевого осередку Громадської організації "Всеукраїнське фізкультурно-спортивне товариство "Колос""</i>	0,00	0,00	0,00	2 167 376,69	49 800,00	2 217 176,69	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	Кількість громадських організацій	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Чисельність населення станом на 01.06.2025р.	0,00	0,00	0,00	27 389,00	0,00	27 389,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
3	Кількість штатних одиниць всього, в тому числі:	0,00	0,00	0,00	11,50	0,00	11,50	0,00	0,00	0,00
4	адмінперсонал	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
5	фахівці в місті	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
6	фахівці в сільській місцевості	0,00	0,00	0,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
7	обслуговуючий персонал	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

8	Кількість учасників ,залучених до занять фізичною культурою і спортом всього,в тому числі:	0,00	0,00	0,00	534,00	0,00	534,00	0,00	0,00	0,00
9	місто	0,00	0,00	0,00	344,00	0,00	344,00	0,00	0,00	0,00
10	сільська місцевість	0,00	0,00	0,00	190,00	0,00	190,00	0,00	0,00	0,00
11	Кількість придбаного обладнання довгострокового використання	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
12	Середнє навантаження одного фахівця всього,в тому числі:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Середнє навантаження одного фахівця в місті	0,00	0,00	0,00	172,00	0,00	172,00	0,00	0,00	0,00
14	Середнє навантаження одного фахівця в сільській місцевості	0,00	0,00	0,00	21,11	0,00	21,11	0,00	0,00	0,00
	Якості									
15	Динаміка кількості учасників в порівнянні з минулим роком	0,00	0,00	0,00	56,21	0,00	56,21	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 виявлено

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Фінансова підтримка на утримання місцевих осередків(рад) всеукраїнських об'єднань фізкультурно-спортивної спрямованості" за підсумками 2025 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

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

Програма дає змогу фінансово підтримувати місцевий осередок Громадської організації "Всеукраїнське фізкультурноспортивне 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 фізкультурноспортивної спрямованості" має довгостроковий термін реалізації

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

_____ Леся КОВШОВА

(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 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 об'єднань фізкультурно-спортивної спрямованості

(КПКВК ДБ(МБ))

(КФКВК)

(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Фінансова підтримка громадської організації

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 фізкультурно- спортивне товариство "Колос" у Пирятинській міській ТГ Полтавської області														
Ефективності														
1	середні витрати на 1 штатного працівника	грн.	170 590,43	0,00	169 916,20	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості														
2	динаміка видатків в порівнянні з минулим роком	відс.	142,28	0,00	141,72	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Забезпечення утримання місцевого осередку Громадської організації "Всеукраїнське фізкультурно-спортивне товариство "Колос""														
Ефективності														
3	Середнє навантаження одного фахівця в місті	осіб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177,00	0,00	172,00	0,00	0,97	0,00
4	Середнє навантаження одного фахівця в сільській місцевості	осіб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,00	0,00	21,11	0,00	0,96	0,00
Якості														

5	Динаміка кількості учасників в порівнянні з минулим роком	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,11	0,00	56,21	0,00	0,97	0,00
---	---	-------	------	------	------	------	------	------	-------	------	-------	------	------	------

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$I(\text{еф}) = (0,97 + 0,96) / 2 * 100 = 96,56$	96,56
--	--------------

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$I(\text{як}) = (0,97) / 1 * 100 = 96,73$	96,73
---	--------------

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$I(1) = (1,00) / 1 * 100 = 100,40 = 96,56 / 100,40 = 0,9618 = 0,85 \leq I < 1 = 15 \text{ балів}$	15,00
---	--------------

Визначення ступеню ефективності

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

$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = 96,56 + 96,73 + 15,00 = 208,29$	208,29
---	---------------

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

Заступник голови з питань діяльності виконавчих органів

(підпис) Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

(підпис) Леся КОВШОВА