ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік

1. **0600000** Відділ освіти, молоді та спорту Пирятинської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

2. **0610000** Відділ освіти, молоді та спорту Пирятинської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. **0615062** 0810 Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність у громаді

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)**	**193 500,00**	**0,00**	**193 500,00**	**189 169,65**	**0,00**	**189 169,65**	**-4 330,35**	**0,00**	**-4 330,35**
1	*Забезпечення умов для підтримки напрямків фізичної культури і спорту*	193 500,00	0,00	193 500,00	189 169,65	0,00	189 169,65	-4 330,35	0,00	**-4 330,35**
Відхилення касових видатків від видатків затверджених паспортом бюджетної програми за результатами 2023 року пояснюється економією коштів по придбанню предметів, матеріалів, обладнання - придбання призів на заходи планувалось на більшу суму.										

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
Забезпечення умов для підтримки напрямків фізичної культури і спорту										
	Затрат									
1	обсяг видатків на проведення заходів	193 500,00	0,00	193 500,00	189 169,65	0,00	189 169,65	-4 330,35	0,00	-4 330,35
Відхилення касових видатків затверджених паспортом бюджетної програми за результатами 2023 року пояснюється економією коштів по придбанню предметів, матеріалів, обладнання - придбання призів на заходи планувалось на більшу суму ніж виявились фактичними.										
	Продукту									
2	кількість спортивних заходів з фізичної культури і спорту, що утримуються за рахунок коштів бюджету міської територіальної громади	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
відхилення відсутне.										
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного спортивного заходу	12 093,75	0,00	12 093,75	11 823,10	0,00	11 823,10	-270,65	0,00	-270,65
відхилення не значне.										
	Якості									
4	динаміка кількості проведених заходів в порівнянні з минулим рокомроком	53,30	0,00	53,30	53,30	0,00	53,30	0,00	0,00	0,00
відхилення відсутне.										

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)	**74 232,00**	**0,00**	**74 232,00**	**189 169,65**	**0,00**	**189 169,65**	**254,84**	**0,00**	**254,84**
1	*Забезпечення умов для підтримки напрямків фізичної культури і спорту*	74 232,00	0,00	74 232,00	189 169,65	0,00	189 169,65	254,84	0,00	**254,84**
	Затрат									
1	обсяг видатків на проведення заходів	74 232,00	0,00	74 232,00	189 169,65	0,00	189 169,65	254,84	0,00	254,84
	Продукту									
2	кількість спортивних заходів з фізичної культури і спорту, що утримуються за рахунок коштів бюджету міської територіальної громади	30,00	0,00	30,00	16,00	0,00	16,00	53,33	0,00	53,33
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного спортивного заходу	2 474,40	0,00	2 474,40	11 823,10	0,00	11 823,10	477,82	0,00	477,82
	Якості									
4	динаміка кількості проведених заходів в порівнянні з минулим рокомроком	100,00	0,00	100,00	53,30	0,00	53,30	53,30	0,00	53,30

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:

Фінансові порушення по даній бюджетній програмі відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Видатки за загальним фондом бюджету проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. За підсумками 2023 року основна мета та завдання бюджетної програми виконано. Бюджетна програма 0615062 "Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні" залишається актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер _____ Владислав ЙОЩЕНКО
(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік

0600000 Відділ освіти, молоді та спорту Пирятинської міської ради

(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
0610000	Відділ освіти, молоді та спорту Пирятинської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)

(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)
0615062	0810	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність у громаді

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
Забезпечення умов для підтримки напрямків фізичної культури і спорту														
	Ефективності													
1	середні витрати на проведення одного спортивного заходу	грн.	3 658,60	0,00	2 474,40	0,00	**1,48**	**0,00**	12 093,75	0,00	11 823,10	0,00	**1,02**	**0,00**
	Якості													
2	динаміка кількості проведених заходів в порівнянні з минулим рокомроком	відс.	116,70	0,00	100,00	0,00	**1,17**	**0,00**	53,30	0,00	53,30	0,00	**1,00**	**0,00**

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

I(еф) =	(1,02) / 1 * 100 = 102,29	**102,29**

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) =	(1,48) / 1 * 100 = 147,86 = 102,29 / 147,86 = 0,6918 = I < 0.85 = 0 балів	**0,00**

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) =	**102,29**	+	**100,00**	+	**0,00**	=	**202,29**

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

Начальник відділу _____ Людмила ЗІБНІЦЬКА
(підпис)

Головний бухгалтер _____ Владислав ЙОЩЕНКО
(підпис)