

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. **1000000** Відділ культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2. **1010000** Відділ культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **1015041** 0810 Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Належне утримання існуючої мережі спортивних споруд, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів.

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)	300 000,00	0,00	300 000,00	297 602,00	0,00	297 602,00	-2 398,00	0,00	-2 398,00
1	<i>Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд</i>	300 000,00	0,00	300 000,00	297 602,00	0,00	297 602,00	-2 398,00	0,00	-2 398,00
Відхилення виникло, в зв'язку зі зменшенням вартості послуг на виконання робіт з поточного ремонту										

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 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
Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд										
	Затрат									
1	Загальний обсяг видатків	300 000,00	0,00	300 000,00	297 602,00	0,00	297 602,00	-2 398,00	0,00	-2 398,00
Відхилення виникло, в зв'язку зі зменшенням вартості послуг на виконання робіт з поточного ремонту										
	Продукту									
2	Кількість спортивних споруд	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 утримання однієї спортивної споруди	300 000,00	0,00	300 000,00	297 602,00	0,00	297 602,00	-2 398,00	0,00	-2 398,00
Відхилення виникло, в зв'язку зі зменшенням вартості послуг на виконання робіт з поточного ремонту										
	Якості									
4	рівень виконання заходів спрямованих на утримання спортивних споруд	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)	0,00	0,00	0,00	297 602,00	0,00	297 602,00	0,00	0,00	0,00
1	Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд	0,00	0,00	0,00	297 602,00	0,00	297 602,00	0,00	0,00	0,00
У 2023 році виникла необхідність у поточному ремонті покрівлі спортзалу в с.Смотрики										
	Затрат									
1	Загальний обсяг видатків	0,00	0,00	0,00	297 602,00	0,00	297 602,00	0,00	0,00	0,00
У 2023 році виникла необхідність у поточному ремонті покрівлі спортзалу в с.Смотрики										
	Продукту									
2	Кількість спортивних споруд	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	Середні витрати на утримання однієї спортивної споруди	0,00	0,00	0,00	297 602,00	0,00	297 602,00	0,00	0,00	0,00
У 2023 році виникла необхідність у поточному ремонті покрівлі спортзалу в с.Смотрики										
	Якості									
4	рівень виконання заходів спрямованих на утримання спортивних споруд	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
У 2023 році виникла необхідність у поточному ремонті покрівлі спортзалу в с.Смотрики										

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проєкту (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:

Контрольні заходи щодо даної програми не відбувались.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Дебіторська та кредиторська заборгованість на початок та кінець року відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

За підсумками 2023 року цілі, мета та завдання бюджетної програми виконані. Видатки за загальним фондом бюджету проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

за результатами даної програми забезпечена діяльність доступної спортивної інфраструктури належної якості

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма використовується при потребі.

Головний бухгалтер

Оксана НЕЧИПОРЕНКО

(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1000000

(КПКВК ДБ(МБ))

Відділ культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

1010000

Відділ культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради

(КПКВК ДБ(МБ))

(найменування відповідального виконавця)

1015041

0810 Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд

(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
Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд														
Ефективності														
1	Середні витрати на утримання однієї спортивної споруди	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	297 602,00	0,00	1,01	0,00
Якості														
2	рівень виконання заходів спрямованих на утримання спортивних споруд	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

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{еф}) = (1,01) / 1 * 100 = 100,81$$

100,81

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

100,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = () / 0 * 100 = 0,00 = 100,81 \cdot 0,0000 = I < 0.85 = 0 \text{ балів}$$

0,00**Визначення ступеню ефективності**

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

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = 100,81 + 100,00 + 0,00 = 200,81$$

Відповідно п.3.2. Методики здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм, які виконуються розпорядниками коштів місцевих бюджетів, для бюджетних програм, які не містять групи результативних показників ефективності або якості, та бюджетних програм, для яких немає даних за попередні бюджетні періоди, загальна шкала аналізу ефективності бюджетної програми повинна коригуватись. Відсутність даних для розрахунку зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25

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

Начальник відділу

_____ Сергій ВАЛОВАЖЕНКО
(підпис)

Головний бухгалтер

_____ Оксана НЕЧИПОРЕНКО
(підпис)