|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ** |  |
|  | **за 2023 рік** |  |
|  | 1. | **0200000** | Виконавчий комітет Коростенської міської ради |
|  |  | (КПКВК ДБ(МБ)) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету ) |  |
|  | 2. | **0210000** | Виконавчий комітет Коростенської міської ради |  |
|  |  | (КПКВК ДБ(МБ)) | (найменування відповідального виконавця) |  |
|  | 3. | **0215061** |  0810  | Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону |  |
|  |  | (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК) | (найменування бюджетної програми) |  |
|  | 4. Мета бюджетної програми: |
|  | Залучення широких верств населення до масового спорту та фізичної реабілітації, популяризація здорового способу життя, створення умов для реалізації здібностей обдарованої молоді та виховання її в дусі олімпійських принципів |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 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)** | **3 412 986,00** | **0,00** | **3 412 986,00** | **3 370 539,15** | **0,00** | **3 370 539,15** | **-42 446,85** | **0,00** | **-42 446,85** |  |
|  | 1 | *Забезпечення діяльності центрів здоров'я населення "Спорт для всіх" Коростенської міської територіальної громади та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону* | 3 354 800,00 | 0,00 | 3 354 800,00 | 3 312 353,15 | 0,00 | 3 312 353,15 | -42 446,85 | 0,00 | **-42 446,85** |  |
|  | по ЗФ відхилення у сумі -42446,85 грн., а саме КЕКВ 2111 в сумі -15253,82 грн. виникло в звязку з тим, що на протязі 2023 року працівники перебували на лікарняному за рахунок ФСС та тимчасова відсутність вакансії Фахівець та Прибиральника службових приміщень, що вплинуло на залишок по КЕКВ 2120 в сумі -27192,33 грн., КЕКВ 2250 в сумі -0,70 грн. виникло в звязку з тим, що витрати на відрядження менші ніж заплановані |  |
|  | 2 | *Погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої станом на 01.01.2023р.* | 58 186,00 | 0,00 | 58 186,00 | 58 186,00 | 0,00 | 58 186,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |  |
|  |  |  |
|  | 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 діяльності центрів здоров'я населення "Спорт для всіх" Коростенської міської територіальної громади та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону |  |
|  |  | **Затрат** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1 | кількість фізкультурно-масових заходів, які здійснюються безпосередньо ЦФЗН "Спорт для всіх"  | 116,00 | 0,00 | 116,00 | 104,00 | 0,00 | 104,00 | -12,00 | 0,00 | -12,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Відхилення виникло в зв'язку із тим, що на протязі 2023 року активна молодь виїхала за кордон та пемістилась в інші обласні центри тому кількість фізкультурно-масових заходів зменшилась |  |
|  | 2 |  кількість штатних працівників ЦФЗН "Спорт для всіх" | 18,00 | 0,00 | 18,00 | 18,00 | 0,00 | 18,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 3 | обсяг кредиторської заборгованості минулих років | 58,19 | 0,00 | 58,19 | 58,19 | 0,00 | 58,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **Продукту** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 4 | кількість учасників заходів, які здійснюються безпосередньо ЦФЗН "Спорт для всіх" | 11 960,00 | 0,00 | 11 960,00 | 10 751,00 | 0,00 | 10 751,00 | -1 209,00 | 0,00 | -1 209,00 |  |
|  | Відхилення виникло в зв'язку із тим, що на протязі 2023 року активна молодь виїхала за кордон та пемістилась в інші обласні центри тому кількість учасників заходів зменшилась |  |
|  |  | **Ефективності** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 5 | середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника ЦФЗН "Спорт для всіх" | 8 635,19 | 0,00 | 8 635,19 | 8 564,57 | 0,00 | 8 564,57 | -70,62 | 0,00 | -70,62 |  |
|  | Відхилення виникло в зв'язку з тим, що на протязі 2023 року працівники перебували на лікарняному за рахунок ФСС та тимчасова відсутність вакансії Фахівець та Прибиральника службових приміщень. |  |
|  | 6 | середні витрати на проведення одного фізкультурно-масового заходу, який проводиться безпосередньо ЦФЗН "Спорт для всіх" | 344,83 | 0,00 | 344,83 | 432,69 | 0,00 | 432,69 | 87,86 | 0,00 | 87,86 |  |
|  | Відхилення виникло в зв'язку з тим, що на протязі 2023 року збільшилась цінова політика в країні. |  |
|  |  | **Якості** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 7 | динаміка\*\* кількості учасників заходів ЦФЗН "Спорт для всіх", порівняно з минулим роком | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 90,00 | 0,00 | 90,00 | -10,00 | 0,00 | -10,00 |  |
|  | Відхилення виникло в зв'язку із тим, що на протязі 2023 року активна молодь виїхала за кордон та пемістилась в інші обласні центри тому кількість учасників заходів зменшилась |  |
|  | 8 | динаміка\*\* кількості фізкультурно- масових заходів, які здійснюються безпосередньо ЦФЗН "Спорт для всіх", порівняно з минулим роком | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 90,00 | 0,00 | 90,00 | -10,00 | 0,00 | -10,00 |  |
|  | Відхилення виникло в зв'язку із тим, що на протязі 2023 року активна молодь виїхала за кордон та пемістилась в інші обласні центри тому кількість учасників заходів зменшилась |  |
|  | 9 | відсоток погашеної заборгованості | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 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)** | **2 911 829,05** | **0,00** | **2 911 829,05** | **3 370 539,15** | **0,00** | **3 370 539,15** | **115,75** | **0,00** | **115,75** |  |
|  | 1 | *Забезпечення діяльності центрів здоров'я населення "Спорт для всіх" Коростенської міської територіальної громади та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону* | 2 911 829,05 | 0,00 | 2 911 829,05 | 3 312 353,15 | 0,00 | 3 312 353,15 | 113,76 | 0,00 | **113,76** |  |
|  | Збільшення обсягу асигнувань збільшилось за рахунок збільшення статей витрат. |  |
|  |  | **Затрат** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1 | кількість фізкультурно-масових заходів, які здійснюються безпосередньо ЦФЗН "Спорт для всіх"  | 116,00 | 0,00 | 116,00 | 104,00 | 0,00 | 104,00 | 89,66 | 0,00 | 89,66 |  |
|  | 2 |  кількість штатних працівників ЦФЗН "Спорт для всіх" | 18,00 | 0,00 | 18,00 | 18,00 | 0,00 | 18,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |  |
|  | 3 |  кількість спортивних клубів ЦФЗН "Спорт для всіх", на проведення капітального ремонту яких надається фінансова підтримка з бюджету | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 4 | обсяг кредиторської заборгованості минулих років | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 58,19 | 0,00 | 58,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **Продукту** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 5 | кількість учасників заходів, які здійснюються безпосередньо ЦФЗН "Спорт для всіх" | 11 950,00 | 0,00 | 11 950,00 | 10 751,00 | 0,00 | 10 751,00 | 89,97 | 0,00 | 89,97 |  |
|  |  | **Ефективності** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 6 | середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника ЦФЗН "Спорт для всіх" | 7 816,91 | 0,00 | 7 816,91 | 8 564,57 | 0,00 | 8 564,57 | 109,56 | 0,00 | 109,56 |  |
|  | Збільшено показник за рахунок збілшення витрат. |  |
|  | 7 |  середній розмір фінансової підтримки з бюджету на утримання одного спортивного клубу ЦФНЗ "Спорт для всіх" | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 8 | середні витрати на проведення одного фізкультурно-масового заходу, який проводиться безпосередньо ЦФЗН "Спорт для всіх" | 754,35 | 0,00 | 754,35 | 432,69 | 0,00 | 432,69 | 57,36 | 0,00 | 57,36 |  |
|  | Показник зменшено за рахунок зменшення витрат. |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Якості** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 9 | динаміка\*\* кількості учасників заходів ЦФЗН "Спорт для всіх", порівняно з минулим роком | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 90,00 | 0,00 | 90,00 | 90,00 | 0,00 | 90,00 |  |
|  | Показник зменшено. |  |
|  | 10 | рівень виконання робіт з капітального ремонту спортивних клубів ЦФЗН "Спорт для всіх" | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 11 | динаміка\*\* кількості фізкультурно- масових заходів, які здійснюються безпосередньо ЦФЗН "Спорт для всіх", порівняно з минулим роком | 101,00 | 0,00 | 101,00 | 90,00 | 0,00 | 90,00 | 89,11 | 0,00 | 89,11 |  |
|  | Зменшено показник у відношенні до 2022 року. |  |
|  | 12 | відсоток погашеної заборгованості | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | Новий показник. |  |
|  | 2 | *Погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої станом на 01.01.2023р.* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 58 186,00 | 0,00 | 58 186,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |  |
|  | У 2023 році кредиторсьа заборгованість. |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 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: |  |
|  | Фінансових порушень не встановлено. |  |
|  | 5.7 Стан фінансової дисципліни: |  |
|  | Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня. |  |
|  | 6. Узагальнений висновок щодо:актуальності бюджетної програми |  |
|  | Бюджетна програма актуальна |  |
|  | ефективності бюджетної програми |  |
|  | Середня ефективність програми |  |
|  | корисності бюджетної програм |  |
|  | Виконання бюджетної програми свідчить про забезпечення виконання мети, цілей і завдань. |  |
|  | довгострокових наслідків бюджетної програми  |  |
|  | Бюджетна програма і надалі повинна виконувати свої цілі і завдання, так як програма має довгостроковий термін дії. |  |
|  |  | **Головний бухгалтер** |  | Наталія КАРБОВСЬКА |  |
|  |  |  |  |  | (підпис) |  |  |  |  |  |  |  |