|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **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. | **0215062** |  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: |
|  | 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)** | **1 100 000,00** | **0,00** | **1 100 000,00** | **1 099 450,00** | **0,00** | **1 099 450,00** | **-550,00** | **0,00** | **-550,00** |  |
|  | 1 | *Сприяння діяльності спортивних клубів з різних видів спорту, визнаних в Україні* | 1 100 000,00 | 0,00 | 1 100 000,00 | 1 099 450,00 | 0,00 | 1 099 450,00 | -550,00 | 0,00 | **-550,00** |  |
|  | Зменшення значення фактичного показника до планового відбулося внаслідок економії коштів по поточних видатках - продукти харчування. |  |
|  | 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 |  |
|  | Сприяння діяльності спортивних клубів з різних видів спорту, визнаних в Україні |  |
|  |  | **Затрат** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1 | кількість установ/закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі закладів, організацій), що утримуються за рахунок бюджетних коштів | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 2 | кількість спортсменів/осіб (контингент), які займаються в закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі закладів, організацій), що утримуються за рахунок бюджетних коштів | 30,00 | 0,00 | 30,00 | 30,00 | 0,00 | 30,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **Продукту** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 3 | кількість спортивних заходів (у розрізі їх видів), що проводяться закладами  | 12,00 | 0,00 | 12,00 | 12,00 | 0,00 | 12,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі закладів, організацій), які утримуються за рахунок бюджетних коштів |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Ефективності** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 4 | середній розмір витрат на одного спортсмена/особу (контингент), яка займається в закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі закладів, організацій), що утримуються за рахунок бюджетних коштів | 36 666,67 | 0,00 | 36 666,67 | 36 648,33 | 0,00 | 36 648,33 | -18,34 | 0,00 | -18,34 |  |
|  | Зменшення значення фактичного показника до планового відбулося внаслідок економії коштів по поточних видатках - продукти харчування. |  |
|  |  | **Якості** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 5 | динаміка кількості спортивних заходів, порівняно з минулим роком | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 6 | динаміка витрат, спрямованих на забезпечення діяльності спортивних клубів різних видів спорту, визнаних в Україні, у порівнянні з попереднім роком | 164,00 | 0,00 | 164,00 | 174,00 | 0,00 | 174,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 |  |
|  | Було збільшено фінансування бюджетної програми протягом року. |  |
|  | 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)** | **631 545,20** | **0,00** | **631 545,20** | **1 099 450,00** | **0,00** | **1 099 450,00** | **174,09** | **0,00** | **174,09** |  |
|  | 1 | *Сприяння діяльності спортивних клубів з різних видів спорту, визнаних в Україні* | 631 545,20 | 0,00 | 631 545,20 | 1 099 450,00 | 0,00 | 1 099 450,00 | 174,09 | 0,00 | **174,09** |  |
|  | Збільшення обсягу асигнувань збільшилось за рахунок збільшення статей витрат. |  |
|  |  | **Затрат** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1 | кількість установ/закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі закладів, організацій), що утримуються за рахунок бюджетних коштів | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |  |
|  | 2 | кількість спортсменів/осіб (контингент), які займаються в закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі закладів, організацій), що утримуються за рахунок бюджетних коштів | 45,00 | 0,00 | 45,00 | 30,00 | 0,00 | 30,00 | 66,67 | 0,00 | 66,67 |  |
|  |  | **Продукту** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 3 | кількість спортивних заходів (у розрізі їх видів), що проводяться закладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі закладів, організацій), які утримуються за рахунок бюджетних коштів | 12,00 | 0,00 | 12,00 | 12,00 | 0,00 | 12,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |  |
|  |  | **Ефективності** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 4 | середній розмір витрат на одного спортсмена/особу (контингент), яка займається в закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі закладів, організацій), що утримуються за рахунок бюджетних коштів | 14 034,34 | 0,00 | 14 034,34 | 36 648,33 | 0,00 | 36 648,33 | 261,13 | 0,00 | 261,13 |  |
|  | Показник збільшився за рахунок збільшенння витрат. |  |
|  |  | **Якості** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 5 | динаміка кількості спортивних заходів, порівняно з минулим роком | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |  |
|  | Кількість спортивних заходів стабільно висока. |  |
|  | 6 | динаміка витрат, спрямованих на забезпечення діяльності спортивних клубів різних видів спорту, визнаних в Україні, у порівнянні з попереднім роком | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 174,00 | 0,00 | 174,00 | 174,00 | 0,00 | 174,00 |  |
|  | Показник збільшився за рахунок збільшенння витрат. |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 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 |  |
|  | Висока 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) |  |  |  |  |  |  |  |