|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **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) |  |  |  |  |  |  |  |