

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

| | | |
|----|-----------------|---|
| 1. | 0600000 | Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради |
| | (КІПКВК ДБ(МБ)) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) |
| 2. | 0610000 | Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради |
| | (КІПКВК ДБ(МБ)) | (найменування відповідального виконавця) |
| 3. | 0615012 | 0810 Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту |
| | (КІПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК) (найменування бюджетної програми) |

4. Мега бюджетної програми:

Забезпечення розвитку олімпійських та неолімпійських видів спорту

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) | 15 000,00 | 0,00 | 15 000,00 | 10 200,00 | 0,00 | 10 200,00 | -4 800,00 | 0,00 | -4 800,00 |
| 1 | Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту. | 15 000,00 | 0,00 | 15 000,00 | 10 200,00 | 0,00 | 10 200,00 | -4 800,00 | 0,00 | -4 800,00 |

Відхилення пов'язано зі зменшенням кількості регіональних змагань з неолімпійських видів спорту

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 | |
| Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту. | | | | | | | | | | | |
| | Затрат | | | | | | | | | | |
| 1 | кількість регіональних змагань з неолімпійських видів спорту | 2,00 | 0,00 | 2,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | -1,00 | 0,00 | -1,00 | |
| Розбіжність між показниками пов'язана зі зменшенням регіональних змагань | | | | | | | | | | | |
| | Продукту | | | | | | | | | | |
| 2 | кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту | 80,00 | 0,00 | 80,00 | 110,00 | 0,00 | 110,00 | 30,00 | 0,00 | 30,00 | |
| Розбіжність пов'язана зі збільшенням кількості днів регіональних змагань. | | | | | | | | | | | |
| | Ефективності | | | | | | | | | | |
| 3 | середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту | 187,50 | 0,00 | 187,50 | 92,73 | 0,00 | 92,73 | -94,77 | 0,00 | -94,77 | |
| У зв'язку зі зменшенням кількості регіональних змагань, зменшилися середні витрати на один людино-день | | | | | | | | | | | |
| | Якості | | | | | | | | | | |
| 4 | динаміка** кількості регіональних змагань в порівнянні з аналогічним показником минулого року | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 50,00 | 0,00 | 50,00 | -50,00 | 0,00 | -50,00 | |

Відхилення пов'язано з відміною одного регіонального змагання

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 | 10 200,00 | 0,00 | 10 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 200,00 | 0,00 | 10 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Затрат | | | | | | | | | | |
| 1 | кількість регіональних змагань з неолімпійських видів спорту | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Продукту | | | | | | | | | | |
| 2 | кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 110,00 | 0,00 | 110,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ефективності | | | | | | | | | | |
| 3 | середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92,73 | 0,00 | 92,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Якості | | | | | | | | | | |
| 4 | динаміка** кількості регіональних змагань в порівнянні з аналогічним показником минулого року | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

| № з/п | Показники | Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього | План на звітний період з урахуванням зцін | Виконано за звітний період | Відхилення | Виконано всього | Залишок фінансування на майбутній період |
|-------|---|---|---|----------------------------|------------|-----------------|--|
| 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:

5.7 Стан фінансової дисципліни:

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми


ефективності бюджетної програми

Низька ефективність програми

корисності бюджетної програм

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер

 **ЛЕСЯ СОХАЦЬКА**
(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

| | | | |
|---------|---|----------------|--|
| 0600000 | Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради | (КПКВК ДР(МБ)) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) |
| 0610000 | Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради | (КПКВК ДР(МБ)) | (найменування відповідального виконавця) |
| 0615012 | 0810 Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту | (КФВК) | (найменування бюджетної програми) |

Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання |
|-------|--|
| 1 | Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту. |

Результативні показники бюджетної програми

| № з/п | Показники | Одиниця виміру | Попередній рік | | | | Звітний рік | | | |
|--|---|----------------|--|------------------|----------------|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| | | | Затверджено паспортом бюджетної програми | | Виконано | | Затверджено паспортом бюджетної програми | | Виконано | |
| | | | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд |
| Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту. | | | | | | | | | | |
| Ефективності | | | | | | | | | | |
| 1 | середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту | грн. | 125,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 187,50 | 0,00 | 0,00 |
| Якості | | | | | | | | | | |
| 2 | динаміка** кількості регіональних змагань в порівнянні з аналогічним показником минулого року | відс. | 66,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,50 |

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$I(сф) = (0,49) / 1 * 100 = 49,46$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$I(як) = (0,50) / 1 * 100 = 50,00$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$I(1) = 0 / 0 * 100 = 0,00 = 49,46 / 0,0000 = 1 < 0,85 = 0 \text{ балів}$

Визначення ступеню ефективності

0,00

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

| | | | | | | | | |
|-------|--------------------------|-------|---|-------|---|------|---|-------|
| $E =$ | $I(ef) + I(як) + I(1) =$ | 49,46 | + | 50,00 | + | 0,00 | = | 99,46 |
|-------|--------------------------|-------|---|-------|---|------|---|-------|

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 низьку ефективність

Начальник управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради

Тетяна Колибельнік



Головний бухгалтер

Леся СОХАЦЬКА

