

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	<b>0600000</b>	Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	<b>0610000</b>	Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
3.	<b>0615061</b>	<b>0810</b> 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:

Здійснення фізкультурно-масової роботи серед населення, підтримка спорту вищих досягнень та заходи з регіонального розвитку фізичної культури та 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)	44 706,02	0,00	44 706,02	44 706,02	0,00	44 706,02	0,00	0,00	0,00
1	Організація фізкультурно-оздоровчої діяльності, проведення масових фізкультурно-оздоровчих і спортивних заходів	44 706,02	0,00	44 706,02	44 706,02	0,00	44 706,02	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 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 фізкультурно-оздоровчої діяльності, проведення масових фізкультурно-оздоровчих і спортивних заходів										
	Затрат									
1	кількість місцевих ЦФЗН "Спорт для всіх"	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість штатних працівників ЦФЗН "Спорт для всіх"	3,50	0,00	3,50	3,50	0,00	3,50	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середні витрати на утримання одного ЦФЗН "Спорт для всіх"	44 706,02	0,00	44 706,02	44 706,02	0,00	44 706,02	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)	420 155,62	0,00	420 155,62	44 706,02	0,00	44 706,02	10,64	0,00	10,64

1	Організація фізкультурно-оздоровчої діяльності, проведення масових фізкультурно-оздоровчих і спортивних заходів	420 155,62	0,00	420 155,62	44 706,02	0,00	44 706,02	10,64	0,00	10,64
<b>Затрат</b>										
1	кількість місцевих ЦФЗН "Спорт для всіх"	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
2	кількість штатних працівників ЦФЗН "Спорт для всіх"	2,50	0,00	2,50	3,50	0,00	3,50	140,00	0,00	140,00
3	кількість фізкультурно-масових заходів для населення (у розрізі їх видів), що проводяться у регіоні	45,00	0,00	45,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Продукту</b>										
4	кількість людино-днів проведення заходів (у розрізі їх видів), що проводяться ЦФЗН "Спорт для всіх"	2 800,00	0,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кількість учасників заходів, які здійснюються на території регіону безпосередньо ЦФЗН "Спорт для всіх"	2 017,00	0,00	2 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ефективності</b>										
6	середні витрати на проведення одного заходу (у розрізі їх видів), що проводяться ЦФЗН "Спорт для всіх"	9 336,79	0,00	9 336,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	середні витрати на один людино-день проведення фізкультурно-масових заходів, що проводяться ЦФЗН "Спорт для всіх" на території регіону	150,06	0,00	150,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	середні витрати на утримання одного ЦФЗН "Спорт для всіх"	420 155,62	0,00	420 155,62	44 706,02	0,00	44 706,02	10,64	0,00	10,64
9	середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника ЦФЗН "Спорт для всіх"	8 857,14	0,00	8 857,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Якості</b>										
10	динаміка" кількість заходів (у розрізі їх видів), проведених серед населення ЦФЗН "Спорт для всіх", порівняно з минулим роком	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	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 змін	Використано за звітний період	Відхилення	Використано 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

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер

 **Лєся СОХАЦЬКА**  
(підпис)

# АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

06000000	Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
(КПКВК ДБ(МБ))		
06100000	Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради	(найменування відповідального виконавця)
(КПКВК ДБ(МБ))		
06150610	0810	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону
(КПКВК ДБ(МБ))	(КФВК)	(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організація фізкультурно-оздоровчої діяльності, проведення масових фізкультурно-оздоровчих і спортивних заходів
Результативні показники бюджетної програми	

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік				Звітний рік				Індекс співвідношення показників	
			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 фізкультурно-оздоровчої діяльності, проведення масових фізкультурно-оздоровчих і спортивних заходів												
Ефективності												
1	середні витрати на проведення одного заходу (у розрізі їх виду), що проводиться ЦФЗН "Спорт для всіх"	грн.	10 000,00	0,00	9 336,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	середні витрати на один людино-день проведення фізкультурно-масових заходів, що проводиться ЦФЗН "Спорт для всіх" на території регіону	грн.	160,71	0,00	150,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	середні витрати на утримання одного ЦФЗН "Спорт для всіх"	грн.	450 000,00	0,00	420 155,62	0,00	0,00	44 706,02	0,00	44 706,02	0,00	1,00
4	середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника ЦФЗН "Спорт для всіх"	грн.	8 857,14	0,00	8 857,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості												
5	динаміка** Кількості заходів (у розрізі їх виду), проведених серед населення ЦФЗН "Спорт для всіх", порівняно з минулим роком	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I_{ср(ф)} = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = () / 0 * 100 = 0,00$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,93 + 0,93 + 0,93 + 1,00) / 4 * 100 = 95,03 = 100,00 / 95,03 = 1,0523 = I >= 1 = 25 \text{ балів}$$

#### Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = 100,00 + 0,00 + 25,00 = 125,00$$

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 100

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

Начальник управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради

Тетяна Колибельнік

Головний бухгалтер

Леся СОХАЦЬКА