(пункт 4 розділу III із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 12.01.2012р.№13)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік

1. **0100000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Бобровицька міська рада Чернігівської області** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) — **04061990** (код за ЄДРПОУ)

2. **0110000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Бобровицька міська рада Чернігівської області** (найменування відповідального виконавця) — **04061990** (код за ЄДРПОУ)

3. **0115041** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **5041** (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **0810** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) — **Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд** (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) — **2552100000** (код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Створення сприятливих умов для розвитку фізичної культури і спорту

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	**Видатки (надані кредити)**	**497 838,69**	**0,00**	497 838,69	**497 838,69**	**0,00**	**497 838,69**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1	утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд та забезпечення їх ефективного функціонування для проведення спортивних заходів	497 838,69	0,00	497 838,69	497 838,69	0,00	497 838,69	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									

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**	X	**0,000**	X
в т.ч				
1.1	власних надходжень	X	0,000	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -				
2.	**Надходження**	**0,000**	**0,000**	**0,000**
в т.ч				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -				
3.	**Залишок на кінець року**	X	**0,000**	X
в т.ч				

3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -				

5.3."Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів" :

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд та забезпечення їх ефективного функціонування для проведення спортивних заходів									
	затрат									
	кількість комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, од.	2	0	2	2	0	2	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	кількість штатних працівників комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, осіб.	7	0	7	7	0	7	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	обсяг видатків на утримання (6 місяців)	497838,69	0	497838,69	497838,69	0	497838,69	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	продукту									
	кількість спортивних заходів	26	0	26	26	0	26	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	ефективності									
	середній розмір видатків з бюджету на утримання однієї спортивної споруди комунальної форми власності, грн	248919,35	0	248919,35	248919,35	0	248919,35	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	середньомісячні видатки на утримання однієї штатної одиниці (чоловіків та жінок)	11853,3	0	11853,3	11853,3	0	11853,3	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	якості									
	динаміка кількості спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів, змагань), що проводяться на комунальних спортивних спорудах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, порівняно з минулим роком, %	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямками використання бюджетних коштів

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Видатки (надані кредити)**	**1 006 780,33**	**0,00**	**1 006 780,33**	**497 838,69**	**0,00**	**497 838,69**	**-50,55**	**0,00**	**-50,55**
1.1	утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд та забезпечення їх ефективного функціонування для проведення спортивних заходів	1 006 780,33	0,00	1 006 780,33	497 838,69	0,00	497 838,69	-50,55	0,00	-50,55
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення в зв'язку з ліквідацією ФСКЗ "Старт"									

	утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд та забезпечення їх ефективного функціонування для проведення спортивних заходів									
	затрат									
	кількість комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, од.	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	кількість штатних працівників комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, осіб.	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	обсяг видатків на утримання (6 місяців)	0,00	0,00	0,00	497 838,69	0,00	497 838,69	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В зв'язку з тим, що в 2022 році не затверджувався даний напрямок використання бюджетних коштів, повноцінного аналізу відхилень неможливо здійснити									
	продукту									
	кількість спортивних заходів	26,00	0,00	26,00	26,00	0,00	26,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	ефективності									
	середній розмір видатків з бюджету на утримання однієї спортивної споруди комунальної форми власності, грн	0,00	0,00	0,00	248 919,35	0,00	248 919,35	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В зв'язку з тим, що в 2022 році не затверджувався даний напрямок використання бюджетних коштів, повноцінного аналізу відхилень неможливо здійснити									
	середньомісячні видатки на утримання однієї штатної одиниці (чоловіків та жінок)	11 985,00	0,00	11 985,00	11 853,30	0,00	11 853,30	-1,10	0,00	-1,10
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економне та раціональне використання бюджетних коштів									
	якості									
	динаміка кількості спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів, змагань), що проводяться на комунальних спортивних спорудах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, порівняно з минулим роком, %	102,00	0,00	102,00	100,00	0,00	100,00	-1,96	0,00	-1,96

5.5."Виконання інвестиційних (проектів) програм":

гривень

Код	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	**0,000**	**0,000**	**0,000**	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: -						
2.	**Видатки бюджету розвитку всього:**	X	**0,000**	**0,000**	**0,000**	X	X
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: -						
	Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків: -						
2.1	**Всього за інвестиційними проектами**		**0,000**	**0,000**	**0,000**	X	X
2.2	**Капітальні видатки з утримання бюджетних установ**	X	**0,000**	**0,000**	**0,000**	X	X

5.6."Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

фінансові порушення по даній бюджетній програмі у звітному періоді відсутні.

5.7."Стан фінансової дисципліни":

дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

програма виконана в повному обсязі, цілі та мета відповідної програми досягнуті, завдання виконані. В зв'язку з ліквідацією ФСКЗ "Старт" дана програма не актуальна для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми

дана програма дала змогу утримувала в належному стані спортивні споруди на території громади та фінансувати ФСКЗ "Старт".

довгострокових наслідків бюджетної

В зв'язку з ліквідацією ФСКЗ "Старт" дана програма не актуальна для подальшої її реалізації.

В.о. міського голови _____ (підпис) Геннадій ІВАНЮК (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку, звітності та господарських питань, головний бухгалтер _____ (підпис) Тетяна РУДЬКО (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)