

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2024 рік**

1.	<b>1100000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Управління молоді та спорту Кропивницької міської ради</b> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			<b>41844557</b> (код за ЄДРПОУ)
2.	<b>1110000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Управління молоді та спорту Кропивницької міської ради</b> (найменування відповідального виконавця)			<b>41844557</b> (код за ЄДРПОУ)
3.	<b>1115049</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>5049</b> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>0810</b> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<b>Виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту `Активні парки - локації здорової України`</b> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>1152810000</b> (код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

**Забезпечення виконання окремих заходів популяризації спорту та залучення до оздоровчої рухової активності усіх категорій громадян.**

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>1</b>	<b>Видатки (надані кредити)</b>	<b>142 310</b>	<b>0</b>	<b>142 310</b>	<b>142 301</b>	<b>0</b>	<b>142 301</b>	<b>-9</b>	<b>0</b>	<b>-9</b>
1.1	Оплата послуг координаторів (фахівців) в рамках реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здорової України"	142 310	0	142 310	142 301	0	142 301	-9	0	-9
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія в сумі 9 грн виникла у зв'язку з розрахунком винагороди координаторам на рівні мінімальної заробітної плати скоригованої на коефіцієнт 1,2 плюс нарахування ЄСВ 22%. В результаті проведених розрахунків координаторам за виконані заходи залишок склав 9 грн.									

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
<b>1.</b>	<b>Залишок на початок року</b>	<b>X</b>		<b>0</b>		<b>X</b>	
в т.ч							
1.1	власних надходжень	X		0		X	
1.2	інших надходжень	X		0		X	
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -							
<b>2.</b>	<b>Надходження</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
в т.ч							
2.1	власні надходження	0		0		0	
2.2	надходження позик	0		0		0	
2.3	повернення кредитів	0		0		0	
2.4	інші надходження	0		0		0	
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -							
<b>3.</b>	<b>Залишок на кінець року</b>	<b>X</b>		<b>0</b>		<b>X</b>	
в т.ч							
3.1	власних надходжень	X		0		X	
3.2	інших надходжень	X		0		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 напрямом 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
<b>Оплата послуг координаторів (фахівців) в рамках реалізації соціального проєкту "Активні парки - локації здорової України"</b>										
<b>затрат</b>										
	Кількість координаторів (фахівців), які будуть залучені до реалізації соціального проєкту "Активні парки - локації здорової України"	2	0	2	2	0	2	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжностей немає										
	Видатки на реалізацію проєкту "Активні парки-локації здорової України"	142310	0	142310	142301	0	142301	-9	0	-9
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія в сумі 9 грн виникла у зв'язку з розрахунком винагороди координаторам на рівні мінімальної заробітної плати скоригованої на коефіцієнт 1,2 пліос нарахування ЄСВ 22%. В результаті проведених розрахунків координаторам за виконані заходи залишок склав 9 грн.										
<b>продукту</b>										
	Кількість проведених заходів	138	0	138	171	0	171	33	0	33
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Проведено заходів більше, ніж було заплановано, орієнтовно планувалось проведення по 3 заходи на тиждень одним координатором, тобто 12 на місяць. Оскільки в місяці чотири тижні та ще 2-3 дні, тому в деяких місяцях було проведено більше заходів.										
<b>ефективності</b>										
	Середні витрати на оплату послуг за один проведений захід	1031	0	1031	832	0	832	-199	0	-199
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Середні витрати на один захід зменшились на 199 грн оскільки проведено більше заходів.										
<b>якості</b>										
	Рівень забезпеченості коштами на оплату послуг координаторів (фахівців)	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжностей немає										

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

Касові видатки по програмі за 2024 рік склали 142 301 грн, що склало майже 100% від запланованих на рік 142310 грн. Усього за 2024 рік було проведено 171 захід (з квітня по липень одним координатором, а з серпня по грудень після збільшення обсягу асигнувань - двома координаторами), в яких взяло участь 3953 учасники, з них 661 внутрішньо переміщені особи.

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
<b>1</b>	<b>Видатки (надані кредити)</b>	<b>156 941</b>	<b>0</b>	<b>156 941</b>	<b>142 301</b>	<b>0</b>	<b>142 301</b>	<b>-9,33</b>	<b>0</b>	<b>-9,33</b>
1.1	Оплата послуг координаторів (фахівців) в рамках реалізації соціального проєкту "Активні парки - локації здорової України"	156 941	0	156 941	142 301	0	142 301	-9,33	0	-9,33
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: В 2023 році по КПКВКМБ 1115049 "Виконання окремих заходів з реалізації соціального проєкту "Активні парки-локації здорової України" касові видатки склали 156941 грн, в 2024 році 142301 грн. Відхилення обсягу витрат між минулорічними та звітними показниками програми у сумі -14640 грн, або -9,33% виникло у зв'язку із тим, що обсяг коштів субвенції був використаний на період травень-грудень 2023 року двома координаторами, а фактично послуги координаторів 2024 році виконувались з квітня по липень одним координатором, а з серпня по грудень 2024 року двома координаторами відповідно до затверджених асигнувань та укладених договорів про надання послуг у рамках вищезазначеного проєкту.										
<b>Оплата послуг координаторів (фахівців) в рамках реалізації соціального проєкту "Активні парки - локації здорової України"</b>										
<b>затрат</b>										
	Кількість координаторів (фахівців), які будуть залучені до реалізації соціального проєкту "Активні парки - локації здорової України"	2	0	2	2	0	2	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжностей немає.										
	Видатки на реалізацію проєкту "Активні парки-локації здорової України"	156 941	0	156 941	142 301	0	142 301	-9,33	0	-9,33

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В 2023 році по КПКВКМБ 1115049 "Виконання окремих заходів з реалізації соціального проєкту "Активні парки-локації здорової України" використано 156941 грн, в 2024 році 142301 грн - на 14640 грн менше (-9,33%), оскільки в минулому році обсяг коштів наданої субвенції був розрахований на двох координаторів, а в 2024 році обсяг наданої субвенції було розраховано спочатку на 1 координатора, а після збільшення обсягу наданої субвенції з серпня по грудень працювало 2 координатори відповідно до укладених договорів про надання послуг у рамках вищезазначеного проєкту.										
<b>продукту</b>										
Кількість проведених заходів	192	0	192	171	0	171	-10,94	0	-10,94	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В 2023 рік по КПКВКМБ 1115049 "Виконання окремих заходів з реалізації соціального проєкту "Активні парки-локації здорової України" було проведено 192 заходи, в 2024 році проведено 171 захід. В звітному році проведено на 21 захід менше (-10,94%), оскільки в минулому році обсяг коштів наданої субвенції був розрахований на двох координаторів, а в 2024 році з квітня по липень працював 1 координатор, а після збільшення обсягу наданої субвенції з серпня по грудень працювало 2 координатори відповідно до укладених договорів про надання послуг у рамках вищезазначеного проєкту.										
<b>ефективності</b>										
Середні витрати на оплату послуг одного координатора (фахівця)	78 470,5	0,0	78 470,5	0	0	0	-100	0	-100	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В 2024 році зазначений показник ефективності не використовується.										
Середні витрати на оплату послуг за один проведений захід	817,4	0,0	817,4	832,0	0,0	832,0	1,79	0	1,79	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В 2024 році середні витрати на оплату послуг за один проведений захід збільшилися на 1,84% у зв'язку з меншою кількістю проведених заходів.										
<b>якості</b>										
Рівень забезпеченості коштами на оплату послуг координаторів (фахівців)	100	0	100	100	0	100	0	0	0	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжностей немає.										

5.5. "Виконання інвестиційних (проєктів) програм":

								гривень
Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проєкту (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	
<b>1.</b>	<b>Надходження всього:</b>	<b>X</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0	0	0	X	X	
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0	0	0	X	X	
	Запозичення до бюджету	X	0	0	0	X	X	
	Інші джерела	X	0	0	0	X	X	
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: -								
<b>2.</b>	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	<b>X</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: -								
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків: -								
<b>2.1</b>	<b>Всього за інвестиційними проєктами</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	
<b>2.2</b>	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	<b>X</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	

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

фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів, не було.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2024р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду не було. Протягом звітного року кредиторська заборгованість не виникла, платіжні доручення оплачувались першочергово. Станом на звітну дату 01.01.2025р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду також немає.

6. Узагальнений висновок щодо:  
актуальності бюджетної програми

Популяризація та організація оздоровчої рухової активності усіх категорій громадян, у тому числі осіб з інвалідністю та внутрішньо переміщених осіб, створення умов для зниження показників захворюваності, поліпшення якості та тривалості життя населення, профілактики захворювань і подолань їх наслідків, формування суспільства, об'єднаного ідеєю здорового та активного життя

ефективності бюджетної програми

Касові видатки по програмі за 2024 рік склали 142 301 грн, що склало майже 100% від запланованих на рік 142310 грн. Усього за 2024 рік двома координаторами було проведено 171 захід, в яких взяло участь 3953 учасники, з них 661 внутрішньо переміщені особи.

корисності бюджетної програми

Метою Програми є забезпечення виконання окремих заходів популяризації спорту та залучення до оздоровчої рухової активності усіх категорій громадян.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма потребує постійної реалізації в наступних роках, а також збільшення видатків в наступних роках з метою популяризації та організації оздоровчої рухової активності усіх категорій громадян

Начальник управління

(підпис)

Вячеслав ГУРСЬКИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Ганна КРИВИЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)