

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2025 рік

1. **1000000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **43956566** (код за СДРПОУ)

Відділ культури Рогатинської міської ради

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

2. **1010000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **43956566** (код за СДРПОУ)

Відділ культури Рогатинської міської ради

(найменування відповідального виконавця)

3. ***1015062** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0955700000** (код бюджету)

5062 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0810** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Мета бюджетної програми **Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні**

Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ 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
1	Відатки (надані кредити)	428,58	0,00	428,58	399,86	0,00	399,86	-28,71	0,00	-28,71
1.1	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	428,58	0,00	428,58	399,86	0,00	399,86	-28,71	0,00	-28,71
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникло через економію бюджетних коштів.										

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

№ 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.	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: -										

...вання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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
Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні										
	затрат									
	Витрати на проведення заходів	428,576	0	428,576	428,576	0	428,576	0	0	0
	продукту									
	Кількість проведених заходів	9	0	9	9	0	9	0	0	0
	ефективності									
	Витрати на проведення одного заходу	47,62	0	47,62	47,62	0	47,62	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:
Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам.

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

№ 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)	213,00	0,00	213,00	399,86	0,00	399,86	87,73	0,00	87,73
1.1	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	213,00	0,00	213,00	399,86	0,00	399,86	87,73	0,00	87,73
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витраток (надані кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року. Відхилення виникло у зв'язку з тим, що у звітному році було додано у підпорядкування відділу культури рогатинської міської ради установи одержувачі коштів. Тому збільшилося фінансування.										
Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні										
	затрат									
	Витрати на проведення заходів	213,00	0,00	213,00	428,58	0,00	428,58	101,21	0,00	101,21
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Відхилення виникло у зв'язку з тим, що у звітному році було додано у підпорядкування відділу культури рогатинської міської ради установи одержувачі коштів. Тому збільшилося фінансування.									
	продукту									
	Кількість проведених заходів	5,00	0,00	5,00	9,00	0,00	9,00	80,00	0,00	80,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Відхилення виникло у зв'язку з тим, що у звітному році було додано у підпорядкування відділу культури рогатинської міської ради установи одержувачі коштів. Тому збільшилася кількість проведених заходів.									
	ефективності									
	Витрати на проведення одного заходу	42,60	0,00	42,60	47,62	0,00	47,62	11,78	0,00	11,78
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Відхилення виникло у зв'язку з тим, що у звітному році було додано у підпорядкування відділу культури рогатинської міської ради установи одержувачі коштів. Тому збільшилося фінансування.									

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

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

внесення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	0,000	X	X	X
інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	0,000	X	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:								
2. Витрати бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	0,000	X	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових витратків від планового показника:								
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витратків:								
2.1 Всього за інвестиційними проєктами		0,000	0,000	0,000	0,000		X	X
2.2 Капітальні витрати з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	0,000	X	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
 Фінансових порушень не виявлено.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Фінансова дисципліна дотримана, дебіторська заборгованість на початок і кінець року відсутня.

6. Узагальнені висновки щодо:

актуальності бюджетної програми

Захоочення і підтримка кращих спортсменів та тренерів міста, програма є актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Дана програма сприяє підтримці спорту вищих досягнень та організації, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність.

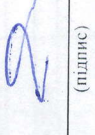
корисності бюджетної програми

Фінансування бюджетної програми необхідно для захоочення та підтримки кращих спортсменів та тренерів громади, які стабільно демонструють високі результати на змаганнях.

довгострокових наслідків бюджетної

Можливість проведення аналізу щодо підвищення показників на довгостроковий термін.

Начальник


 (підпис)

Ольга РИБИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


 (підпис)

Галина ХАРКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)