

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	<b>0600000</b> <small>(КПКВК ДБМБ)</small>	Відділ освіти, молоді та спорту Ємільчинської селищної ради <small>(наймамування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>							
2.	<b>0610000</b> <small>(КПКВК ДБМБ)</small>	Відділ освіти, молоді та спорту Ємільчинської селищної ради <small>(наймамування відповідального виконавця)</small>							
3.	<b>0615031</b> <small>(КПКВК ДБМБ)</small>	<b>0810</b> <small>(КФКНС)</small>	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл <small>(наймамування бюджетної програми)</small>						

4. Мета бюджетної програми:

Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл

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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	4 324 788,00	500 000,00	4 824 788,00	4 324 783,09	550 209,83	4 874 992,92	-4,91	50 209,83	50 204,92
Відсутність зареєстрованих фінансових зобов'язань.										50 204,92

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ 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	550 209,83	550 209,83	0,00
2.1	власні надходження	550 209,83	550 209,83	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
Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами										
	<b>Затрат</b>									
1.	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2.	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	23,50	1,00	24,50	23,50	1,00	24,50	0,00	0,00	0,00
3.	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	4 425,20	500,00	4 925,20	4 425,20	500,00	4 925,20	0,00	0,00	0,00

	Продукту									
4	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	282,00	0,00	282,00	282,00	0,00	282,00	0,00	0,00	0,00
5	Хлопчиків	163,00	0,00	163,00	163,00	0,00	163,00	0,00	0,00	0,00
6	дівчаток	119,00	0,00	119,00	119,00	0,00	119,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>									
7	Середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах на утриманні яких здійснюються з бюджету з розрахунку на одного учня	17 465,21	0,00	17 465,21	17 465,21	0,00	17 465,21	0,00	0,00	0,00
	<b>Якості</b>									
8	кількість підготовлених у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), майстрів спорту України / кандидатів у майстри спорту України	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
10	динаміка** кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), порівняно з минулим роком	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

гривень

№ з/п	Показник	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	<b>Видатки(надані кредити)</b>	4 965 425,44	442 249,85	4 597 675,29	4 324 783,99	550 289,83	4 874 992,92	106,38	124,41	108,15
										108,15

#### 5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показник	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	Підлягає звітному період з урахуванням звіту	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.	<b>Надходження всього:</b>	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
	Заповнення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X

#### 5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Порушень не виявлено.

#### 5.7 Стан фінансової дисципліни:

Кредиторської та дебіторської заборгованості станом на 01.01.2025 року відсутня.

#### 6. Узагальнений висновок щодо актуальності бюджетної програми

Актуальності бюджетної програми.

Програма є актуальною для подальшої її реалізації.

Програма відповідно затвердженого обсягу бюджетних коштів.  
Забезпечено виконання запланованої мети, завдань та результативних показників  
ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми  
корисності бюджетної програм

Забезпечено- організаційна, інформаційно- аналітична та матеріально-технічне забезпечення діяльності.  
довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма є актуальною для подальшої реалізації.

Головний бухгалтер



Ірина КЛИМЧУК

## АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

<b>0600000</b>	Відділ освіти, молоді та спорту Ємільчинської селищної ради	
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
<b>0610000</b>	Відділ освіти, молоді та спорту Ємільчинської селищної ради	
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
<b>0615031</b>	<b>0810</b>	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл
(КПКВК ДБ(МБ))	(КФВК)	(найменування бюджетної програми)

### Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами

### Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік						Застав рік					
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Відсоток співвідношення показників		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Відсоток співвідношення показників	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами														
	<b>Ефективності</b>													
1	Середні витрати на навчально- тренувальну роботу у комунальних дитячо - юнацьких спортивних школах на утримані яких здійснюється з бюджету з розрахунку на одного учня	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 465,21	0,00	17 465,21	0,00	1,00	0,00
	<b>Якості</b>													
2	кількість підготовлених у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюється з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), майстрів спорту України / кандидатів у майстри спорту України	осіб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00
3	кількість учнів комунальних дитячо- юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюється з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00
4	динаміка** кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюється з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), порівнянн з минулим роком	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00

### Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{еф}) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

100,00

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (1,00+1,00+1,00) / 3 * 100 = 100,00$$

100,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

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

0,00

**Визначення ступеню ефективності**

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

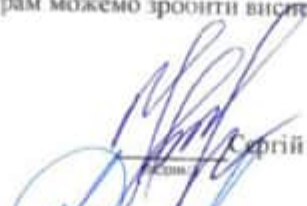
E =	I(еф) + I(як) + I(1) =	100,00	+	100,00	+	0,00	=	200,00
-----	------------------------	--------	---	--------	---	------	---	--------

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 25

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

Начальник відділ

Головний бухгалтер

  
Сергій ЖЕКА

  
Ірина КЛИМЧУК