

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

06000000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
06100000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	(найменування відповідального виконавця)
0615031	0810 Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами	(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами
2	Сприяння розвитку здібностей дітей та молоді в обраному виді спорту

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік						Звітний рік							
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс 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		
Ефективності																
1	середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету (ДЮОШ)	грн.	12 068,73	0,00	12 067,58	0,00	1,00	0,00	11 815,41	0,00	11 813,78	0,00	1,00	0,00		
2	витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮОШ), у розрахунку на одного учня	грн.	20 002,07	118,34	19 969,19	118,34	1,00	1,00	11 793,59	87,30	11 511,81	87,02	1,02	1,00		
3	середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету (ДЮОШ), з розрахунку на одного працівника	грн.	229 176,27	1 355,93	228 799,54	1 355,93	1,00	1,00	224 300,79	1 660,38	218 941,61	1 655,09	1,02	1,00		
4	витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮОШ), у розрахунку на одного учня (Хлопця)	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 793,59	87,30	11 511,81	87,02	0,98	1,00		
5	витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮОШ), у розрахунку на одного учня (дівчину)	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 793,59	87,30	11 511,81	87,02	0,98	1,00		

Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами

Якості	Якості											
6	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ), які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях					осіб						
	70,00	0,00	70,00	0,00	1,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	1,00	0,00
												0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{еф}) = (1,00+1,02+1,00+1,02+1,00+0,98+1,00+0,98+1,00) / 9 * 100 = 100,01$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

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

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,00+1,00+1,00+1,00) / 5 * 100 = 100,07 = 100,01 / 100,07 = 0,9995 = 0,85 <= 1 < 1 = 15 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = 100,01 + 100,00 + 15,00 = 215,01$$

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

Начальник відділу освіти

Алла КРАСНОКУТСЬКА

Головний бухгалтер

Світлана ПОЛЮСЕНКО