

## Аналіз ефективності виконання бюджетної програми по управлінню освіти Каховської міської ради.

**Програма:** Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл

**Мета:** Створення необхідних умов для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя, підготовки спортсменів для резервного спорту

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

### Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2017 рік)			Звітний період (2018 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
	<b>Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл</b>					
<b>Показники ефективності:</b>	x	x	x	x	x	x
середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету, в розрізі їх видів (ДЮСШ), з розрахунку на одного працівника	100328	80706	1,24	106909	99584	1,07
середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету, в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	3717	3717	1	4456	4456	1
середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ), у	6075	4887	1,24	6319	6329	1



розрахунку на одного учня						
середні витрати на забезпечення участі одного учня комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ), у регіональних спортивних змаганнях	71	71	1	145	145	1
середня вартість одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ).	321	321	1	440	440	1
<b>Показники якості:</b>	x	x	x	x	x	x
кількість підготовлених у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ), майстрів спорту України / кандидатів у майстри спорту України.	1	1	1	1	1	1
кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ), які здобули призові місця	380	380	1	550	531	0,97



в регіональних спортивних змаганнях						
динаміка кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШР), порівняно з минулим роком, %	-2,5	-2,5	1	+4,96	-2,4	0

#### Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(еф)} = (1,07 + 1 + 1 + 1) : 5 * 100 = 101$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = (1 + 0,97 + 0) : 3 * 100 = 66$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$$I_{(еф) баз} = (1,24 + 1 + 1,24 + 1) : 5 * 100 = 110$$

$$I_i = 101 : 110 = 0,92$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програми із показниками попередніх періодів. Оскільки  $I_i = 0,92$ , що відповідає критерію оцінки  $0,85 \leq I_i < 1$ , то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів

#### Визначення ступеню ефективності

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

$$E = 101 + 66 + 15 = 182$$

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

№ з/п	Назва виконавця бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначених факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	Школа № 1 м. Кіровоград	Низька ефективність бюджетних програм викликане тим, що здійснювана середньорічна кількість дітей 530, з яких лише фактичною кількістю на дитячому історичному сквері 516 та на кішені 574 дітей (відомості за 2014), тобто не до того, що виконання бюджетних програм. Загальнопорівняно з даними за фактичною кількістю дітей 516 та на кішені 574 дітей

Місцевий управління освіти  
Кіровоградської міської ради





**Результати аналізу ефективності бюджетної програми  
станом на 01.01.2019 року**

1. 06 Управління освіти Каховської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 10 Управління освіти Каховської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. 0615031 Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл  
(КПКВК МБ) \_\_\_\_\_  
(найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами	-	-	182
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>	-	-	<b>182</b>

<sup>1</sup>Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами	Низька ефективність бюджетних програм пояснюється тим що, запланована середньорічна кількість дітей 550, з розрахунку фактичної кількості на початок року склала 516 та на кінець 576 діточок (приріст склав 60), так як до звіту про виконання бюджетних програм йде середньорічна кількість а не фактичний показник якості динаміки у % буде 0.

<sup>2</sup>Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник управління освіти  
Каховської міської ради



М.В.Гончар  
(підпис) (ініціали та прізвище)