

**Аналіз ефективності виконання бюджетної програми
по відділу у справах молоді та спорту Каховської міської ради**

Програма: 1115041 Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд

Мета: Збереження та підтримка в належному стані існуючої мережі спортивних споруд та спортивних споруд громадських організацій фізкультурно – спортивної спрямованості, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів.

Завдання: Утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд комунальної форми власності та забезпечення їх ефективного функціонування для проведення спортивних заходів.

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2017 рік)			Звітний період (2018 рік)		
	затверд жено	викона но	Викона ння плану	затвер джено	викона но	Виконан ня плану
Показники ефективності	x	x	x	x	x	x
Середній розмір видатків з бюджету на утримання однієї спортивної споруди комунальної форми власності	975416	975361	1,0	1359812	1359650	1,0
Середньомісячна заробітна плата одного працівника комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	3293,64	3293,64	1,0	4083	4083	1,0
Середня вартість одиниці придбаного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних спортивних споруд	7407,41	7407,41	1,0	456,45	456,45	1,0
Показники якості	x	x	x	x	X	X
Динаміка кількості спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів, змагань), що проводяться на комунальних спортивних спорудах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, порівняно з минулим роком	-	-	-	-	-	-

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(ef)} = (1,0 + 1,0 + 1,0) : 3 * 100 = 100,00$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = 0$$

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

$$I_{(ef) баз} = (1,0 + 1,0 + 1,0) : 3 * 100 = 100,0$$

$$I_i = 100,00 : 100,00 = 1$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програми із показниками попередніх періодів.

Оскільки $I_i = 1$, що відповідає критерію оцінки $I_i > 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = 100,00 + 0 + 25 = 125,0$$

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

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

1. 1100000 Відділ у справах молоді та спорту Каховської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1110000 Відділ у справах молоді та спорту Каховської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1115041 Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Завдання			
	Утримання в належному стані існуючої мережи спортивних споруд комунальної форми власності та забезпечення їх ефективного функціонування для проведення спортивних заходів.	-	-	125,0
	Загальний результат оцінки програми	-	-	125,0

¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Утримання в належному стані існуючої мережи спортивних споруд комунальної форми власності та забезпечення їх ефективного функціонування для проведення спортивних заходів.	низька ефективність бюджетної програми пояснюється відсутністю динаміки показників якості

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу

(підпис)

В.А.Зубков
(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

(підпис)

Н.Ф.Пантелєва
(ініціали та прізвище)

