

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

Програма: 1115011 Проведення навчально – тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту.

Мета: Забезпечення розвитку олімпійських та неолімпійських видів спорту.

Завдання: Організація і проведення регіональних змагань з олімпійських видів спорту

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
Підпрограма 1	x	x	x	x	x	x
Показники ефективності	x	x	x	x	x	x
середні витрати на один людину- день участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту	15,21	31	0,49	31	36,87	0,84
Показники якості	x	x	x	x	x	x
динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у регіональних змаганнях, порівняно з минулим роком	-	-	-	-15,42	-15,42	1,0
динаміка кількості спортсменів, які посіли призові місця у вказаних змаганнях, порівняно з минулим роком	-	-	-	1	1	1,0

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(ef)} = 0,84 * 100 = 84,0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = (1,0+1,0) : 2 * 100 = 100,0$$

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

$$I_{(ef) баз} = 0,49 * 100 = 49,0$$

$$I_i = 84,0 : 49,0 = 1,71$$

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

Оскільки $I_i = 1,71$, що відповідає критерію оцінки $I_i \geq 1$, 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:

$$E = 84,00 + 100 + 25 = 209,00$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має середню 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. 1115011 Проведення навчально – тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту
(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			
	Організація і проведення регіональних змагань з олімпійських видів спорту	-	209,0	-
	Загальний результат оцінки програми	-	209,0	-

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 причини низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу

Головний бухгалтер



Зубов
(підпис)
Пантелєва
(підпис)

В.А.Зубков
(ініціали та прізвище)
Н.Ф.Пантелєва
(ініціали та прізвище)