

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

Програма: 1115012 Проведення навчально – тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту.

Мета: Забезпечення розвитку олімпійських та неолімпійських видів спорту.

Завдання : Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських 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
<b>Показники ефективності</b>	x	x	x	x	x	x
середні витрати на один Людино-день участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту	8,85	6	1,475	10,04	9,74	1,031
<b>Показники якості</b>	x	x	x	x	x	x
Динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у регіональних змаганнях, порівняно з минулим роком	-	-	-	0,05	3,1	62,0
Динаміка кількості спортсменів, які посіли призові місця у вказаних змаганнях, порівняно з минулим роком	-	-	-	0,9	0,9	1,0

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(ef)} = 1,031 * 100 = 103,1$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = (62,0 + 1,0) : 2 * 100 = 3150,0$$

В зв'язку зі змінами в календарному плані фактично відбулося більше змагань, заплановані змагання проходили у більш тривалий час тому в них прийняло участь більше спортсменів.

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

$$I_{(ef) баз} = 1,475 * 100 = 147,5$$

$$I_1 = 103,1 : 147,5 = 0,7$$

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

Оскільки  $I_1 = 0,7$ , що відповідає критерію оцінки  $I_1 < 0,85$  то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів.

#### **Визначення ступеню ефективності**

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

$E = 103,1 + 3150,0 + 0 = 3253,1$ , відповідно до п.3.3 Методики здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм, які виконуються розпорядниками коштів місцевих бюджетів у разі значного перевиконання планових значень результативних показників з об'єктивних причин максимальна кількість балів -250

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має високу 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. 1115012 Проведення навчально – тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту.  
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми <sup>1</sup>	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Завдання			
	Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту	250,0	-	-
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>	250,0	-	-

<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	Назва завдання бюджетної програми <sup>2</sup>	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

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

Начальник відділу

Головний бухгалтер



В.А.Зубков

(ініціали та прізвище)

Н.Ф.Пантелєєва

(ініціали та прізвище)