

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

Програма: 1115022 Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань та заходів зі спорту осіб з інвалідністю.

Мета: Організація фізкультурно – оздоровчої та спортивної діяльності осіб з інвалідністю, забезпечення підготовки спортсменів – осіб з інвалідністю та фізкультурно – спортивної реабілітації осіб з інвалідністю.

Завдання: Організація і проведення регіональних змагань з видів спорту для осіб з інвалідністю.

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
	затверд жено	викона но	Викона ння плану	затвер джено	викона но	Виконан ня плану
Показники ефективності	x	x	x	x	x	x
середні витрати на один людину-день участі у регіональних змаганнях з видів спорту для інвалідів	30	30	1,0	25	23,6	1,06
Показники якості	x	x	x	x	X	X
динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у регіональних змаганнях з видів спорту для інвалідів, порівняно з минулим роком	-5,2	-6,6	1,27	1,5	7,6	5,067
динаміка кількості спортсменів, які посіли призові місця у регіональних змаганнях з видів спорту для інвалідів, порівняно з минулим роком	54,2	54,2	1,0	-59,4	-27	0,455

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(ef)} = 1,06 * 100 = 106$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = (5,067 + 0,455) : 2 * 100 = 276,1$$

В проведених заходах більша кількість спортсменів взяло участь та посіли призові місця

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

$$I_{(ef) баз} = 1,0 * 100 = 100,0$$

$$I_i = 106 : 100,0 = 1,06$$

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

Оскільки $I_i = 1,06$, 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:

$E = 106 + 276,1 + 25 = 407,1$ 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.

Додаток 1

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01 січня 2022 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. 1115022 Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань та заходів зі спорту осіб з інвалідністю.
(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
	Забезпечення організації і проведення регіональних змагань з видів спорту для осіб з інвалідністю	250	-	-
	Загальний результат оцінки програми	250	-	-

¹Зазначаються 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
-	-	-

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу



(підпис)

Сергій КАШУЛІН
(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

(підпис)

Наталя ПАНТЕЛЕСВА
(ініціали та прізвище)