

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

Програма: 1113133 Інші заходи та заклади молодіжної політики.

Мета: Забезпечення реалізації політики у молодіжній сфері на регіональному рівні .

Завдання1: Відзначення здобутих особливих досягнень.

Завдання 2: Використання народних традицій в усіх сферах суспільного життя міста, збереження і пропаганда історичної й культурної спадщини українського народу

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
Напрям 1 Забезпечення відзначення здобутих особливих досягнень молоді	х	х	х	х	х	х
Показники ефективності	х	х	х	х	х	х
Середній розмір однієї грошової відзнаки (стипендії для обдарованої молоді)	6220	6220	1,0	6220	6220	1,0
Показники якості	х	х	х	х	х	х
Динаміка кількості відзначених молодих людей (стипендій для обдарованої молоді міста), порівняно з минулим роком	100	100	1,0	100	100	1,0
Напрям 2 Забезпечення реалізації заходів міської програми розвитку Українського козацтва	х	х	х	х	х	х
Показники ефективності	х	х	х	х	х	х
середні витрати на одного учасника заходів міської програми розвитку Українського козацтва	16	16	1,0	13	11	1,18
середні витрати на один захід міської програми розвитку Українського козацтва	1570	1570	1,0	2500	423	5,91
Показники якості	х	х	х	х	х	х
Збільшення кількості заходів міської програми розвитку Українського козацтва порівняно з минулим роком	33	33	1,0	-50	196	0

Розрахунок основних параметрів оцінки Напрям 1

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

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

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = 1,0 * 100 = 100,00$$

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

$$I_{(ef) баз} = 1,0 * 100 = 100,00$$

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

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

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

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = 100,00 + 100,0 + 25 = 225,00$$

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

Розрахунок основних параметрів оцінки Напряму 2

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(ef)} = (1,18 + 5,91) : 2 * 100 = 355$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = 0 * 100 = 0$$

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

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

$$I_i = 355 : 100,0 = 3,55$$

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

Оскільки $I_i = 3,55$, 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:

$E = 355 + 0 + 25 = 380$, 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 низьку ефективність.

Визначення ступеню ефективності програми:

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним напрямом програми: $(225 + 250) : 2 = 237$

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 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. 1113133 Інші заходи та заклади молодіжної політики
(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
1	Напрямок 1			
	Забезпечення відзначення здобутих особливих досягнень молоді	225	-	-
2	Напрямок 2			
	Забезпечення реалізації заходів міської програми розвитку Українського козацтва	250	-	-
	Загальний результат оцінки програми	237	-	-

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

Головний бухгалтер



Сергій КАШУЛІН

(ініціали та прізвище)

Наталя ПАНТЕЛЕСВА

(ініціали та прізвище)