

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

Програма: 1115062 Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно – спортивну діяльність в регіоні.

Мета: Здійснення фізкультурно – масової роботи серед населення, підтримка спорту вищих досягнень та заходи з регіонального розвитку фізичної культури та спорту.

Завдання1: Заохочення видатних спортсменів, тренерів та діячів фізичної культури і спорту

Завдання 2: Сприяння діяльності закладів фізичної культури і спорту та організацій фізкультурно – спортивної спрямованості

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
<b>Напрям 1</b> Забезпечення заохочення видатних спортсменів, тренерів та діячів фізичної культури і спорту	x	x	x	x	x	x
<b>Показники ефективності</b>	x	x	x	x	x	x
Середній розмір заохочення для одного отримувача (спортсмени, тренери, видатні діячі)	120	120	1,0	120	120	1,0
<b>Показники якості</b>	x	x	X	x	x	X
Динаміка кількості отримувачів (спортсмени, тренери, видатні діячі), порівняно з минулим роком	100	100	1,0	100	100	1,0
<b>Напрям 2</b> Надання фінансової підтримки закладам фізичної культури і спорту та організацій фізкультурно-спортивної спрямованості	x	x	x	x	x	x
<b>Показники ефективності</b>	x	x	x	x	x	x
Середній розмір фінансової підтримки одному закладу фізичної культури і спорту, організації фізкультурно-спортивної спрямованості ( у розрізі закладів, організацій), що отримують фінансову підтримку з бюджету	546480	546468	1,0	110000	110000	1,0
Середні витрати на одну особу ( контингент), яка займається в закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості ( у розрізі закладів, організацій), що отримують фінансову підтримку з бюджету	24840	24839	1,0	5789	5789	1,0
Середні витрати на проведення одного спортивного заходу (футбольних матчів, НТЗ )	13662	13662	1,0	10000	10000	1,0



закладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості ( у розрізі закладів, організацій), що отримують фінансову підтримку з бюджету						
Середні витрати на проведення одного людино- дня спортивного заходу (футбольних матчів, НТЗ ) закладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості ( у розрізі закладів, організацій), що отримують фінансову підтримку з бюджету	124	124	1,0	131	131	1,0
Середня вартість одиниці придбаного спортивного інвентарю, форми та екіпірування	743	743	1,0	2069	2069	1,0
<b>Показники якості</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
Динаміка кількості учасників спортивних заходів ( футбольних матчів, НТЗ ), що проводяться закладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості ( у розрізі закладів, організацій), що отримують фінансову підтримку з бюджету	100	100	1,0	100	100	1,0
Динаміка кількості осіб ( контингент), зарахованих до складу збірних команд регіону, які займаються у закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості ( у розрізі закладів, організацій), що отримують фінансову підтримку з бюджету, порівняно з минулим роком	100	100	1,0	100	100	1,0
Кількість медалей, завойованих особами ( контингент), які займаються у закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості ( у розрізі закладів, організацій), що отримують фінансову підтримку з бюджету	20	20	1,0	32	32	1,0

#### Розрахунок основних параметрів оцінки Напряму 1

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(еф)} = 1,0 * 100 = 100,0$$

б ) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = 1,0 * 100 = 100,0$$

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

$$I_{(еф) баз} = 1,0 * 100 = 100,0$$

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

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

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

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

### **Розрахунок основних параметрів оцінки Напрям 2**

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(ef)} = (1,0+1,0+1,0+1,0+ 1,0) : 5 * 100 = 100,0$$

б ) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

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

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

$$I_{(ef) баз} = ( 1,0+1,0+1,0+1,0+1,0) : 5 * 100 = 100$$

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

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм 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 бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним з параметром оцінки:

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

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

### **Визначення ступеню ефективності програми:**

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

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. 1115062 Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно – спортивну діяльність в регіоні.  
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Напрямок використання бюджетних коштів	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Завдання 1			
	Заохочення видатних спортсменів, тренерів та діячів фізичної культури і спорту	225,0	-	-
2	Завдання 2			
	сприяння діяльності закладів фізичної культури і спорту та організацій фізкультурно – спортивної спрямованості	225,0	-	-
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>	225,0	-	-

<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	Напрямок використання бюджетних коштів	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



(підпис)

(підпис)

Сергій КАШУЛІН

(ініціали та прізвище)

Наталія ПАНТЕЛЕСВА

(ініціали та прізвище)