

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 неолімпійських видів спорту.

Завдання : Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту

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 Людино-день участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту | 10 | 10 | 1,0 | 11 | 19 | 0,58 |
| Показники якості | x | x | x | x | X | x |
| Динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у регіональних змаганнях, порівняно з минулим роком | -11,3 | -11,3 | 1,0 | 0,21 | -43,3 | 0 |
| Динаміка кількості спортсменів, які посіли призові місця у вказаних змаганнях, порівняно з минулим роком | 19,2 | 19,2 | 1,0 | 3,23 | 26,4 | 8,17 |

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(ef)} = 0,58 * 100 = 58,0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = (0 + 8,17) : 2 * 100 = 408,5$$

В проведених заходах більша кількість спортсменів посіли призові місця.

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

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

$$I_i = 58,0 : 100,0 = 0,58$$

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

Оскільки $I_i = 0,58$, що відповідає критерію оцінки $I_i < 0,85$ 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:

$E = 58,0 + 408,5 + 0 = 466,5$ 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 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. 1115012 Проведення навчально – тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту.
(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 |
| | Завдання | | | |
| | Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту | 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

Головний бухгалтер

(підпис)

(підпис)

Сергій КАШУЛІН

(ініціали та прізвище)

Наталія ПАНТЕЛЕЄВА

(ініціали та прізвище)

