

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 (2018 рік)			Звітний період (2019 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	17,65	25,64	0,69	19	31	0,62
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	0,9	-31,18	0	0	-9,8	0
динаміка кількості спортсменів, які посіли призові місця у регіональних змаганнях з видів спорту для інвалідів, порівняно з минулим роком	4	4	1,0	84,6	84,6	1

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(ef)} = 0,62 * 100 = 62,0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = (0+1):2*100=50$$

Терміни проведення обласних змагань були скорочені, тому менше спортсменів взяло участь у запланованих змаганнях

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

$$I_{(ef) баз} = 0,69 * 100 = 69,0$$

$$I_i = 62,0: 69,0 = 0,90$$

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

Оскільки $I_i = 0,90$, що відповідає критерію оцінки $0,85 < I_i < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів.

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = 62 + 50 + 15 = 127$$

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

Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2020 року

- | | | |
|----|------------------------------|--|
| 1. | <u>1100000</u>
(КПКВК МБ) | <u>Відділ у справах молоді та спорту Каховської міської ради</u>
(найменування головного розпорядника) |
| 2. | <u>1110000</u>
(КПКВК МБ) | <u>Відділ у справах молоді та спорту Каховської міської ради</u>
(найменування відповідального виконавця) |
| 3. | <u>1115022</u>
(КПКВК МБ) | <u>Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань та заходів зі спорту осіб з інвалідністю*</u>
(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	-	-	127,0
	Загальний результат оцінки програми	-	-	127,0

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
	Забезпечення організації і проведення регіональних змагань з видів спорту для осіб з інвалідністю	Терміни проведення обласних змагань були скорочені, тому менше спортсменів взяло участь у запланованих змаганнях, відсутня динаміка показників якості

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу

Зн
(підпис)

В.А.Зубков
(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

Менес
(підпис)

Н.Ф.Пантелеева
(ініціали та прізвище)

