

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 (2018 рік)			Звітний період ( 2019 рік)		
	затверд жено	викона но	Викона ння плану	затвер джено	викона но	Виконан ня плану
Напрям 1 Забезпечення заохочення видатних спортсменів, тренерів та діячів фізичної культури і спорту	x	x	x	x	x	x
Показники ефективності	x	x	x	x	x	x
Середній розмір заохочення для одного отримувача (спортсмени, тренери, видатні діячі)	125	125	1,0	100	100	1,0
Показники якості	x	x	X	x	x	X
Динаміка кількості отримувачів (спортсмени, тренери, видатні діячі), порівняно з минулим роком	-	-	-	25	25	1,0
Напрям 2 Надання фінансової підтримки закладам фізичної культури і спорту та організацій фізкультурно-спортивної спрямованості	x	x	x	x	x	x
Показники ефективності	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	204000	203929	1,0	350000	350000	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	10736,84	10733,10	1,0	15909	15909	1,0
Середні витрати на проведення одного спортивного заходу (футбольних матчів, НТЗ )	7846,15	7843,42	1,0	11667	11667	1,0



зкладами 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 ) зкладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості ( у розрізі закладів, організацій), що отримують фінансову підтримку з бюджету	146,97	146,92	1,0	106	106	1,0
Середня вартість одиниці придбаного спортивного інвентарю, форми та екіпірування	1709,09	1872,73	1,096	1336	1336	1,0
<b>Показники якості</b>	x	x	x	x	x	x
Динаміка кількості учасників спортивних заходів ( футбольних матчів, НТЗ ), що проводяться зкладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості ( у розрізі закладів, організацій), що отримують фінансову підтримку з бюджету	-	-	-	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
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	32	72	2,25	20	20	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 Напряму 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:

$$I_{(ef) баз} = (1,0+1,0+1,0+1,0+1,096) : 5 * 100 = 102$$

$$I_i = 100,0 : 102 = 0,98$$

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

Оскільки  $I_i = 0,98$ , 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:

$$E=100,0+100,0+15= 215,0$$

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:  $(225 + 215) : 2 = 220$

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 01.01.2020 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	215,0	-	-
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>	220,0	-	-

<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
1		

<sup>2</sup>Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу

Головний бухгалтер



*(підпис)*  
*(підпис)*

В.А.Зубков

(ініціали та прізвище)

Н.Ф.Пантелєєва

(ініціали та прізвище)