

**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 (2018 рік)			Звітний період ( 2019 рік)		
	затверд жено	викона но	Викона ння плану	затвер джено	викона но	Виконан ня плану
<b>Показники ефективності</b>	х	х	х	х	х	х
середні витрати на один Людино-день участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту	10,04	9,74	1,031	11	12	0,92
<b>Показники якості</b>	х	х	х	х	х	х
Динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у регіональних змаганнях, порівняно з минулим роком	0,05	3,1	62,0	0	-9,7	0
Динаміка кількості спортсменів, які посіли призові місця у вказаних змаганнях, порівняно з минулим роком	0,9	0,9	1,0	1	21,5	21,5

**Розрахунок основних параметрів оцінки**

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(еф)} = 0,92 * 100 = 92,0$$

б ) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = (0 + 21,5) : 2 * 100 = 1075,0$$

В проведених заходах більша кількість спортсменів посіли призові місця.

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

$$I_{(еф) баз} = 1,031 * 100 = 103,1$$

$$I_i = 92,0 : 103,1 = 0,90$$

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:

$E = 92,0 + 1075,0 + 15 = 1182$ , 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 01.01.2020 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. 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	250,0	-	-
	Загальний результат оцінки програми	250,0	-	-

<sup>1</sup>Визначаються 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
-	-	-

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

Начальник відділу

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

В.А.Зубков

(ініціали та прізвище)

Н.Ф.Пантелєєва

(ініціали та прізвище)