

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

Програма: 1115041 Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд

Мета: Збереження та підтримка в належному стані існуючої мережи спортивних споруд та спортивних споруд громадських організацій фізкультурно – спортивної спрямованості, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів.

Завдання: Утримання в належному стані СК «Олімпійський» та забезпечення його ефективного функціонування для проведення спортивних заходів .

**Виконання результативних показників бюджетної програми**

| Показники  | Попередній період<br>(2019 рік) |              |                        | Звітний період<br>( 2020 рік) |              |                     |
|--|---------------------------------|--------------|------------------------|-------------------------------|--------------|---------------------|
|  | затверд<br>жено                 | викона<br>но | Викона<br>ння<br>плану | затвер<br>джено               | викона<br>но | Виконан<br>ня плану |
| <b>Показники ефективності</b>  | х                               | х            | х                      | х                             | х            | х                   |
| Середній розмір видатків з бюджету на утримання однієї спортивної споруди комунальної форми власності  | 1464805                         | 1452789      | 1,0                    | 1559583                       | 1556835      | 1,0                 |
| Середньомісячна заробітна плата одного працівника комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету  | 4557                            | 4557         | 1,0                    | 5197                          | 5197         | 1,0                 |
| Середня вартість одиниці придбаного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних спортивних споруд  | 2250                            | 1885         | 1,2                    | 512                           | 733          | 0,7                 |
| <b>Показники якості</b>  | х                               | х            | х                      | х                             | х            | х                   |
| Динаміка кількості спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів, змагань), що проводяться на комунальних спортивних спорудах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, порівняно з минулим роком | 0,6                             | 0,6          | 1,0                    | 14,5                          | 14,5         | 1,0                 |

**Розрахунок основних параметрів оцінки**

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(ef)} = ( 1,01+1,0+0,7) : 3 * 100 = 90$$

б ) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = 1,0 * 100 = 100$$

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

$$I_{(ef) баз} = ( 1,0+1,0+1,2) : 3 * 100 = 107$$

$$I_i = 90 : 107 = 0,84$$

Оскільки  $I_i = 0,84$ , що відповідає критерію оцінки  $I_i < 0,85$ , то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів.

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

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



### Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01 січня 2021 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. 1115041 Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд  
(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                   |
|       | Забезпечення утримання в належному стані СК «Олімпійський» та забезпечення його ефективного функціонування для проведення спортивних заходів. | -                           | 190                  | -                   |
|       | Загальний результат оцінки програми   | -                           | 190                  | -                   |

<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 | Напрями 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)

Лідія ЛЕВЧИК  
(ініціали та прізвище)

(підпис)

Наталя ПАНТЕЛЕСВА  
(ініціали та прізвище)