

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

Програма: 1110160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах, селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах.

Мета: Керівництво і управління у сфері молодіжної політики та спорту.

Завдання: Здійснення наданих законодавством повноважень у сфері молодіжної політики та спорту.

Виконання результативних показників бюджетної програми

| Показники | Попередній період (2019 рік) | | | Звітний період (2020 рік) | | |
|--|---------------------------------|--------------|------------------------|------------------------------|--------------|---------------------|
| | затверд жено | викона но | Виконан ня плану | затверд жено | викона но | Виконан ня плану |
| Показники ефективності | x | x | x | x | x | x |
| Кількість виконаних листів, звернень, заяв на одного працівника | 125 | 161 | 1,29 | 125 | 113 | 0,9 |
| Кількість прийнятих нормативно – правових актів на одного працівника | 25 | 26 | 1,04 | 25 | 25 | 1,0 |
| Витрати на утримання однієї штатної одиниці | 387756,5 | 387746 | 1,0 | 379565 | 379428 | 1,0 |
| Показники якості | x | x | x | x | x | x |
| Відсоток прийнятих нормативно – правових актів у загальній кількості підготовлених | 100 | 100 | 1,0 | 100 | 100 | 1,0 |
| Відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв у їх загальній кількості | 100 | 100 | 1,0 | 100 | 100 | 1,0 |

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(ef)} = (0,9 + 1,0 + 1,0) : 3 * 100 = 97,0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

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

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

$$I_{(ef) баз} = (1,29 + 1,04 + 1,0) : 3 * 100 = 111$$

$$I_i = 97,0 : 111 = 0,87$$

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

Оскільки $I_i = 0,87$, 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:

$$E = 97 + 100 + 15 = 212$$

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. 1110160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах, селищах, селах, об'єднаних територіальних
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)
громадах
4. Результати аналізу ефективності:

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів | Кількість нарахованих балів | | |
|-------|---|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| | | Висока ефективність | Середня ефективність | Низька ефективність |
| 1 | 2 | 3 | 4 * | 5 |
| | Здійснення наданих законодавством повноважень у сфері молодіжної політики та спорту | - | 212 | - |
| | Загальний результат оцінки програми | - | 212 | - |

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

(підпис)

Лідія ЛЕВЧИК
(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

(підпис)

Наталія ПАНТЕЛЕСВА
(ініціали та прізвище)

