

Аналіз ефективності виконання бюджетної програми по Департаменту сім'ї, молоді та спорту Чернігівської обласної державної адміністрації

Програма: 1115033 «Забезпечення підготовки спортсменів школами вищої спортивної майстерності»

Ціль: Забезпечення діяльності школи спортивної майстерності та розвиток її інфраструктури

Мета: Створення необхідних умов для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя, підготовки спортсменів для резервного спорту

Завдання: Підготовка спортивного резерву та забезпечення спортсменів вищих категорій школами вищої спортивної майстерності

Таблиця - Виконання результативних показників бюджетної програми за звітний період

Показники	Попередній період (2021 рік)			Звітний період (2022 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
1	2	3	4	5	6	7
Показники ефективності	x	x	x	x	x	x
Середні витрати на проведення ШВСМ одного людино-дня навчально-тренувальних зборів до всеукраїнських та міжнародних змагань, грн. (дестимулятор)				139,53	181,18	0,77
Середні витрати на забезпечення одного людино-дня участі учнів ШВСМ у змаганнях різного рівня, грн. (дестимулятор)				478,31	629,67	0,76
середня вартість одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для ШВСМ, грн. (дестимулятор)				14343,67	14343,67	1,00
Показники якості	x	x	x	x	x	x
Кількість підготовлених у ШВСМ майстрів спорту України протягом року, осіб. (стимулятор)				40,00	4,00	0,10
Кількість підготовлених у ШВСМ кандидатів у майстри спорту України протягом року, осіб (стимулятор)				40,00	19,00	0,47
кількість підготовлених у ШВСМ майстрів спорту міжнародного класу протягом року, осіб (стимулятор)				25,00	0,00	0,00
Кількість підготовлених у ШВСМ членів збірних команд України протягом року, осіб (стимулятор)				20,00	20,00	1,00

Кількість підготовлених у ШВСМ кандидатів до складу збірних команд України протягом року, осіб (стимулятор)					20,00	6,00	0,30
---	--	--	--	--	-------	------	------

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(еф)} = ((139,53 / 181,18) + (478,31 / 629,67) + (14343,67 / 14343,67)) / 3 * 100 = 84,3 \text{ балів}$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = ((4/40) + (19/40) + (0/25) + (20/20) + (6/20)) / 5 * 100 = 37,50 \text{ балів}$$

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

За попередній бюджетний період $I_{(еф) баз} = 87,67$ бали, тоді

$$I_i = 84,3 / 87,67 = 0,96; \text{ якщо } I_i > 0,85, \text{ тоді } I_i = 15$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_i = 0,96$, що відповідає критерію оцінки $I_i > 0,85$, 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:

$$E = 84,3 + 37,50 + 15 = 136,8$$

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 01.01.2023 року

1. 1100000 Департамент сім'ї, молоді та спорту Чернігівської обласної державної адміністрації

(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 1110000 Департамент сім'ї, молоді та спорту Чернігівської обласної державної адміністрації

(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

3. 1115033 «Забезпечення підготовки спортсменів школами вищої спортивної майстерності»

(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

Таблиця – Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Завдання			
1	Підготовка спортивного резерву та забезпечення спортсменів вищих категорій школами вищої спортивної майстерності	-	-	136,8
	Загальний результат оцінки програми	-	-	136,8

¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

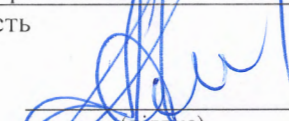
Таблиця - Поглиблений аналіз причин низької ефективності

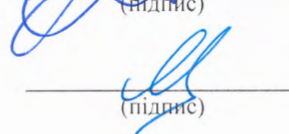
№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
1	Підготовка спортивного резерву та забезпечення спортсменів вищих категорій школами вищої спортивної майстерності	У зв'язку з оголошенням в Україні згідно з Указом Президента України від 24.02.2022 р. №64 "Про введення воєнного стану в Україні" воєнного стану частина змагань не проводилась, зокрема і ті, на яких присвоюються спортивні звання. Крім того, через бойові дії частина спортсменів виїхала за межі країни. У зв'язку зі зростанням цін на паливо-мастильні матеріали, збільшилась вартість перевезень. Згадані причини сукупно призвели до зниження ефективності бюджетної програми.

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Директор

Завідувач сектору фінансового забезпечення –
головний бухгалтер


(підпис)


(підпис)

А.М. Шеμεць
(ініціали та прізвище)

Б.М. Якименко
(ініціали та прізвище)