

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

Програма: 1115053 «Фінансова підтримка на утримання місцевих осередків (рад) всеукраїнських об'єднань фізкультурно-спортивної спрямованості»

Ціль: Підтримка фізкультурно-спортивного руху

Мета: Підтримка та розвиток громадського руху в підготовці спортивного резерву, залучення регіональних осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості до реалізації місцевих програм з розвитку фізичної культури та спорту, підтримка діяльності цих осередків (рад) щодо розвитку ними фізичної культури і спорту в регіоні

Завдання: Організація фізкультурно-спортивної роботи серед населення регіону

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 |
| середній розмір фінансової підтримки з бюджету одному місцевому осередку (раді) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), грн (дестимулятор) | | | | 344300,00 | 344300,00 | 1,00 |
| середній розмір фінансової підтримки з бюджету одному місцевому осередку (раді) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), грн (дестимулятор) | | | | 327600,00 | 326494,89 | 1,01 |
| середній розмір фінансової підтримки з бюджету одному місцевому осередку (раді) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), грн (дестимулятор) | | | | 343900,00 | 327264,48 | 1,05 |
| середній розмір фінансової підтримки з бюджету одному місцевому осередку (раді) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), грн (дестимулятор) | | | | 333900,00 | 333747,12 | 1,00 |

| | | | | | | |
|--|----------|----------|----------|-----------|-----------|----------|
| середній розмір фінансової підтримки з бюджету одному місцевому осередку (раді) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), грн (дестимулятор) | | | | 510800,00 | 497309,57 | 1,02 |
| середньомісячна заробітна плата одного працівника місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), грн (дестимулятор) | | | | 7844,17 | 8822,22 | 0,88 |
| середньомісячна заробітна плата одного працівника місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), грн (дестимулятор) | | | | 7243,03 | 7527,88 | 0,96 |
| середньомісячна заробітна плата одного працівника місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), грн (дестимулятор) | | | | 7451,17 | 7844,61 | 0,95 |
| середньомісячна заробітна плата одного працівника місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), грн (дестимулятор) | | | | 7577,78 | 7577,78 | 1,00 |
| середньомісячна заробітна плата одного працівника місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій , фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), грн (дестимулятор) | | | | 8214,58 | 7866,89 | 1,04 |
| Показники якості | x | x | x | x | x | x |
| динаміка кількості заходів (організаційно-методологічних, спортивних, фізкультурно-масових), що проводяться місцевими осередками (радами) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), порівняно з минулим роком,% (стимулятор) | | | | 16,00 | -79,00 | -4,9 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--------|--------|-------|
| динаміка кількості заходів (організаційно-методологічних, спортивних, фізкультурно-масових), що проводяться місцевими осередками (радами) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), порівняно з минулим роком,% (стимулятор) | | | | -33,33 | -54,55 | -1,63 |
| динаміка кількості заходів (організаційно-методологічних, спортивних, фізкультурно-масових), що проводяться місцевими осередками (радами) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), порівняно з минулим роком,% (стимулятор) | | | | -18,18 | -62,5 | -3,43 |
| динаміка кількості заходів (організаційно-методологічних, спортивних, фізкультурно-масових), що проводяться місцевими осередками (радами) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), порівняно з минулим роком,% (стимулятор) | | | | 50,00 | 0,00 | 0,00 |
| динаміка кількості заходів (організаційно-методологічних, спортивних, фізкультурно-масових), що проводяться місцевими осередками (радами) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), порівняно з минулим роком,% (стимулятор) | | | | 3,70 | 36,36 | 9,8 |

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(ef)} = ((344300,00 / 344300,00) + (327600,00 / 326494,89) + (343900,00 / 327264,48) + (333900,00 / 333747,12) + (510800,00 / 497309,57) + (7844,17 / 8822,22) + (7243,03 / 7527,88) + (7451,17 / 7844,61) + (7577,78 / 7577,78) + (8214,58 / 7866,89) / 10 * 100 = 99,0 \text{ балів}$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

В даному випадку при розрахунках запланований показник значно перевищує фактичний показник $I \geq 1,3$, тоді такий показник не береться до уваги при розрахунках.

$$I_{(як)} = 0 \text{ балів}$$

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

$$\text{За попередній бюджетний період } I_{(ef) \text{ баз}} = 98,9 \text{ бали, тоді}$$

$I_i = 99,0 / 98,9 = 1,00$; якщо $I_i \geq 1,00$, тоді $I_i = 25$ балів

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_i = 1,00$, що відповідає критерію оцінки $I_i \geq 1,00$, 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:

$$E = 99,0 + 0 + 25 = 124,0$$

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. 1115053 «Фінансова підтримка на утримання місцевих осередків (рад) всеукраїнських об'єднань фізкультурно-спортивної спрямованості»

(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 | Організація фізкультурно-спортивної роботи серед населення регіону | - | - | 124,0 |
| | Загальний результат оцінки програми | - | - | 124,0 |

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

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

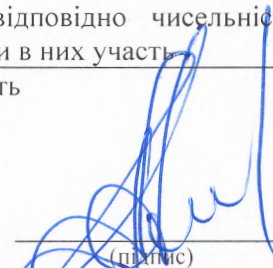
Таблиця - Поглиблений аналіз причин низької ефективності

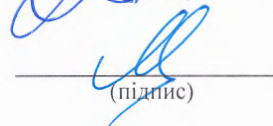
| № з/п | Назва завдання бюджетної програми ² | Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів |
|-------|--|---|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Організація фізкультурно-спортивної роботи серед населення регіону | Через оголошення в Україні згідно з Указом Президента України від 24.02.2022 р. №64 "Про введення воєнного стану в Україні" воєнного стану й подальшим його продовженням та активними бойовими діями в місті та області, зменшилась кількість заходів та відповідно чисельність спортсменів, які взяли в них участь |

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Директор

Завідувач сектору фінансового забезпечення –
головний бухгалтер


(підпис)


(підпис)

А.М. Шемиць
(ініціали та прізвище)

Б.М. Якименко
(ініціали та прізвище)