

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

**Програма: 1113140 «Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)»**

Ціль: Забезпечення створення умов для належної організації оздоровлення і відпочинку дітей

Мета: Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки

Завдання: Організація оздоровлення та забезпечення відпочинком дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки

Таблиця - Виконання результативних показників бюджетної програми за звітний період

Показники	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
1	2	3	4	5	6	7
<b>Показники ефективності</b>	x	x	x	x	x	x
Середні витрати на оздоровлення однієї дитини, (дестимулятор)				7840,00	0,00	0,00
Середня вартість однієї путівки на оздоровлення, (дестимулятор)				7840,00	0,00	0,00
Середні витрати на 1 людину-день з оздоровлення дітей, (дестимулятор)				373,30	0,00	0,00
<b>Показники якості</b>	x	x	x	x	x	x
Кількість дітей, охоплених заходами з оздоровлення, порівняно з минулим роком, (стимулятор)				0,00	0,00	0,00
Питома вага дітей, охоплених оздоровленням та відпочинком, у загальній кількості дітей в регіоні, (стимулятор)				0,00	0,00	0,00

**Розрахунок основних параметрів оцінки:**

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(ef)} = ((7840,00 / 0,00) + (7840,00 / 0,00) + (373,30 / 0,00)) / 3 * 100 = 0,00 \text{ балів}$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = ((0,00 / 0,00) + (0,00 / 0,00)) / 2 * 100 = 0,00 \text{ балів}$$

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

Для розрахунку використовуємо показники ефективності за 2020 рік

Таблиця - Виконання результативних показників бюджетної програми за попередній період

Показники	Попередній період (2020 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану
1	2	3	4
<b>Показники ефективності</b>	x	x	x
Середні витрати на оздоровлення однієї дитини, (дестимулятор)	9975,00	8370,00	1,19
Середня вартість однієї путівки на оздоровлення, (дестимулятор)	9975,00	8673,00	1,15
Середні витрати на 1 людину-день з оздоровлення дітей, (дестимулятор)	475,00	413,00	1,15

$I_{(еф) баз} = ( ( 9975,00 / 8370,00 ) + ( 9975,00 / 8673,00 ) + ( 475,00 / 413,00 ) ) / 3 * 100 = 116,33$  балів  
 $I_i = 0,00 / 116,33 = 0,00 < 0,85 = 0$  балів

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програми із показниками попередніх періодів . Оскільки  $I_i = 0,00$ , що відповідає критерію оцінки  $I_i < 0,85$ , то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів.

#### Визначення ступеню ефективності

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

$$E = 0,00 + 0,00 + 0,00 = 0,00$$

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 01.01.2022 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. 1113140 «Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)»

(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

Таблиця – Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми <sup>1</sup>	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Завдання			
1	Організація оздоровлення та забезпечення відпочинком дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	-	-	0,00
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>	-	-	0,00

<sup>1</sup>Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

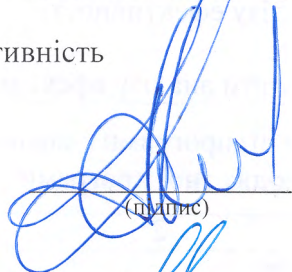
Таблиця – Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми <sup>2</sup>	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
1	Організація оздоровлення та забезпечення відпочинком дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	У зв'язку з карантинними обмеженнями (постанова Кабінету Міністрів України від 20 травня 2020 року №392 «Про встановлення карантину з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2») заплановані заходи з оздоровлення та відпочинку дітей в області були скасовані до кінця року, що унеможливило також проведення відповідно до плану державної атестації закладів оздоровлення та відпочинку дітей, а також засідань обласної міжвідомчої комісії з питань організації оздоровлення та відпочинку дітей.

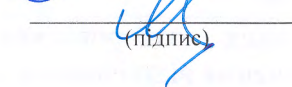
<sup>2</sup>Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Директор

Завідувач сектору фінансового забезпечення –  
головний бухгалтер



(підпис)



(підпис)

А.М. Шеμεць  
(ініціали та прізвище)

Б.М. Якименко  
(ініціали та прізвище)