

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

Програма: 1113242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»

Ціль: Забезпечення створення умов для надання соціальних послуг дітям, молоді, жінкам, які перебувають у складних життєвих обставинах та реалізація заходів з питань дітей, молоді, жінок та сімей

Мета: Забезпечення надання соціальних послуг дітям, молоді, жінкам, які перебувають у складних життєвих обставинах та реалізація заходів з питань дітей, молоді, жінок та сімей

Завдання: Проведення заходів щодо поліпшення соціально-побутових умов багатодітних сімей

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
Показники ефективності	x	x	x	x	x	x
Середні витрати на надання допомоги одній багатодітній сім'ї, (дестимулятор)				4277,02	6403,50	0,00
Показники якості	x	x	x	x	x	x
Динаміка кількості багатодітних сімей, яким надана допомога у порівнянні з минулим роком, (стимулятор)				-2,99	-14,93	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(еф)} = (4277,02 / 6403,50) / 1 * 100 = 67,00 \text{ балів}$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = (-14,93 / (- 2,99)) / 1 * 100 = 499,33 \text{ балів}$$

В даному випадку при розрахунках фактичні значення показника значно перевищують запланований показник $(P_{i \text{ факт}} / P_{i \text{ план}}) \geq 1,3$, тоді такий показник при детальному аналізі не береться до уваги при розрахунках.

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

Для розрахунку порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів 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
Показники ефективності	x	x	x
Середні витрати на надання допомоги одній багатодітній сім'ї, (дестимулятор)	4786,00	3051,00	1,57
Середні витрати на придбання подарунків для жінок, яким присвоєно почесне звання «Мати-героїня», (дестимулятор)	1500,00	1033,00	1,45
Середні витрати на оплату стипендії одному стипендіату, (дестимулятор)	500,00	500,00	1,00

$$I_{(\text{еф}) \text{ баз}} = ((4786,00 / 3051,02) + (1500,00 / 1033,00) + (500,00 / 500,00)) / 3 * 100 = 100,00 \text{ балів}$$

В даному випадку при розрахунках фактичні значення показника значно перевищують запланований показник $(\Pi_{\text{факт}} / \Pi_{\text{план}}) \geq 1,3$, тоді такий показник при детальному аналізі не береться до уваги при розрахунках.

$$I_i = 67,00 / 100,00 = 0,67 < 0,85 = 0 \text{ балів}$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програми із показниками попередніх періодів . Оскільки $I_i = 0,67$, 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:

$$E = 67,00 + 0,00 + 0,00 = 67,00$$

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. 1113242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»

(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	Проведення заходів щодо поліпшення соціально-побутових умов багатодітних сімей	-	-	67,00
	Загальний результат оцінки програми	-	-	67,00

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

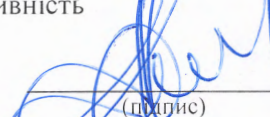
5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

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	Проведення заходів щодо поліпшення соціально-побутових умов багатодітних сімей	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»), неможливістю проводити обстеження соціально-побутових умов та підвищення цін було придбано значно меншу кількість товарів та предметів побуту, для потреб багатодітних сімей з п'ятьма і більше дітьми, ніж було заплановано, що негативно вплинуло на ефективність виконання програми.

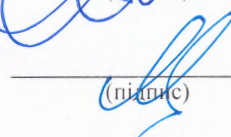
²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Директор

Завідувач сектору фінансового забезпечення –
головний бухгалтер


(підпис)

А.М. Шеμεць
(ініціали та прізвище)



(підпис)

Б.М. Якименко
(ініціали та прізвище)