

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

Програма: 1117321 «Будівництво освітніх установ та закладів»

Ціль: Добудова та капітальний ремонт позашкільних закладів оздоровлення та відпочинку

Мета: Капітальний ремонт позашкільних закладів оздоровлення та відпочинку з метою задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти

Завдання: Будівництво освітніх установ та закладів

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 капітальний ремонт одного об'єкту, грн (дестимулятор)				1498000,00	1498000,00	1,00
Показники якості	x	x	x	x	x	x
Друга черга капітального ремонту спального будиночку №8 (перша, друга черга), % (стимулятор)				100,00	100,00	1,00

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(еф)} = (1498000,00 / 1498000,00) / 1 * 100 = 100,00 \text{ балів}$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = (100,00 / 100,00) / 1 * 100 = 100,00 \text{ балів}$$

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 капітальний ремонт одного об'єкту, грн (дестимулятор)	1498000,00	1042893,36	1,43

$$I_{(\text{еф}) \text{ баз}} = (1498000,00 / 1042893,36) / 1 * 100 = 143,00 \text{ балів}$$

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

$$I_i = 0 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = 100,00 + 100,00 + 0 = 200,00$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних программожемо зробити висновок, що дана програма має середню 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. 1117321 «Будівництво освітніх установ та закладів»

(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	Будівництво освітніх установ та закладів	-	200,00	-
	Загальний результат оцінки програми	-	200,00	-

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

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

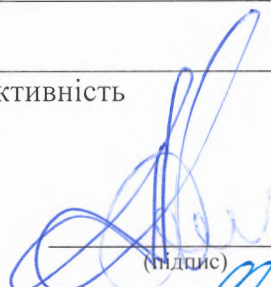
Таблиця - Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

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)