

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

**Програма: 1115051 «Фінансова підтримка регіональних всеукраїнських об'єднань
фізкультурно-спортивної спрямованості для проведення навчально-тренувальної та
спортивної роботи»**

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: Розвиток фізичної культури і спорту серед різних верств населення

Таблиця - Виконання результативних показників бюджетної програми за звітний період

Показники	Попередній період (2022 рік)			Звітний період (2023 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 один людино-день проведення місцевими осередками всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій) спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів, змагань), грн. (дестимулятор)	12,46	18,75	0,66	75,14	18,75	4,00
середні витрати на один людино-день проведення місцевими осередками всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій) спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів, змагань), грн. (дестимулятор)	22,07	180,35	0,12	34,12	67,55	0,51
середні витрати на один людино-день проведення місцевими осередками всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій) спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів, змагань), грн. (дестимулятор)	16,39	131,41	0,12	17,73	54,71	0,32

середні витрати на один людину-день проведення місцевими осередками всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій) спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів, змагань), грн. (дестимулятор)	7,08	81,57	0,08	15,24	74,69	0,20
середні витрати на один людину-день проведення місцевими осередками всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій) спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів, змагань), грн. (дестимулятор)	169,7	115,26	1,47	168,85	161,59	1,05
Показники якості	x	x	x	x	x	x
динаміка кількості спортсменів, які взяли участь у спортивних заходах (навчально-тренувальних зборах, змаганнях), проведених місцевими осередками всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), порівняно з минулим роком, % (стимулятор)	-19,00	40,00	-2,1	150,0	100,00	0,67
Динаміка кількості спортсменів, які взяли участь у спортивних заходах (навчально-тренувальних зборах, змаганнях), проведених місцевими осередками всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), порівняно з минулим роком, % (стимулятор)	19,7	-88,53	-4,49	1140,0	-24,90	-0,02
Динаміка кількості спортсменів, які взяли участь у спортивних заходах (навчально-тренувальних зборах, змаганнях), проведених місцевими осередками всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), порівняно з минулим роком, % (стимулятор)	20,27	-88,64	-4,37	1828,57	89,58	0,05

Динаміка кількості спортсменів, які взяли участь у спортивних заходах (навчально-тренувальних зборах, змаганнях), проведених місцевими осередками всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), порівняно з минулим роком, % (стимулятор)	309,84	-64,5	-0,21	546,15	151,08	0,28
Динаміка кількості спортсменів, які взяли участь у спортивних заходах (навчально-тренувальних зборах, змаганнях), проведених місцевими осередками всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), порівняно з минулим роком, % (стимулятор)	30,00	30,00	1,00	30,00	30,00	1,00
динаміка кількості спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів, змагань), проведених місцевими осередками всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), порівняно з минулим роком, % (стимулятор)	16,00	-79,00	-4,9	200,0	50,0	0,25
Динаміка кількості спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів, змагань), проведених місцевими осередками всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), порівняно з минулим роком, % (стимулятор)	-33,33	-54,55	-1,63	80,0	60,0	0,75
Динаміка кількості спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів, змагань), проведених місцевими осередками всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), порівняно з минулим роком, % (стимулятор)	-18,18	-62,5	-3,43	500,0	62,5	0,12
Динаміка кількості спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів, змагань), проведених місцевими осередками всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), порівняно з минулим роком, % (стимулятор)	50,00	0,00	0,00	320,00	80,00	0,25

Динаміка кількості спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів, змагань), проведених місцевими осередками всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), порівняно з минулим роком, % (стимулятор)	3,70	36,36	9,8	1,00	1,00	1,0
---	------	-------	-----	------	------	-----

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(ef)} = ((75,14 / 18,75) + (34,12 / 67,55) + (17,73 / 54,71) + (15,24 / 74,69) + (168,85 / 161,59)) / 5 * 100 = 121,6 \text{ балів}$$

При розрахунках запланований показник, середні витрати на один людину-день проведення місцевими осередками всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій) спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів, змагань), значно перевищують фактичні значення, через оголошення в Україні згідно з Указом Президента України від 24.02.2022 р. №64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" та продовженням терміну дії воєнного стану в Україні, зменшилась кількість дітей в регіоні та КФК правоохоронних органів були задіяні в бойових діях, що призвело до зменшення кількості учасників спортивних заходів.

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = ((100 / 150) + ((-24,9) / 1140) + (89,58 / 1828,57) + (151,08 / 546,15) + (30 / 30) + (50 / 200) + (60 / 80) + (62,5 / 500) + (80 / 320) + (1 / 1)) / 10 * 100 = 43,5 \text{ балів}$$

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

За попередній бюджетний період $I_{(ef)баз} = 49,0$ бали, тоді

$$I_i = 121,6 / 49,0 = 2,48; \text{ якщо } I_i \geq 1,00, \text{ тоді } I_i = 25$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_i = 2,48$, 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:

$$E = 121,6 + 43,5 + 25 = 190,1$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має середню ефективність.

Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2024 року

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

(КПКВКМБ)

(найменування головного розпорядника)

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

(КПКВКМБ)

(найменування головного розпорядника)

3. 1115051 «Фінансова підтримка регіональних всеукраїнських об'єднань фізкультурно-спортивної спрямованості для проведення навчально-тренувальної та спортивної роботи»

(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	Розвиток фізичної культури і спорту серед різних верств населення	-	190,1	-
	Загальний результат оцінки програми	-	190,1	-

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

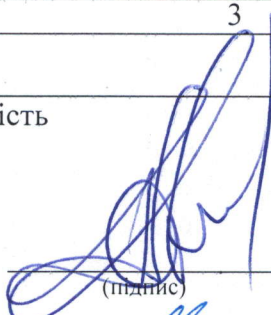
5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Таблиця - Поглиблений аналіз причин низької ефективності

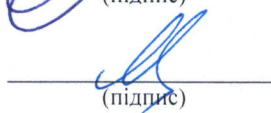
№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Директор

Завідувач сектору фінансового забезпечення –
головний бухгалтер


(підпис)



(підпис)

А.М. Шеμεць
(ініціал та прізвище)Б.М. Якименко
(ініціал та прізвище)