

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 (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
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	321000,00	273630,19	1,17
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	327700,00	327037,84	1,00
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	344000,00	343035,22	1,00
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	322900,00	322900,00	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	459500,00	459143,69	1,00
середньомісячна заробітна плата одного працівника місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), грн (дестимулятор)	7844,17	8822,22	0,88	7308,33	6963,89	1,05
середньомісячна заробітна плата одного працівника місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), грн (дестимулятор)	7243,03	7527,88	0,96	7461,11	7602,78	0,98
середньомісячна заробітна плата одного працівника місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), грн (дестимулятор)	7451,17	7844,61	0,95	8160,28	8222,22	0,99
середньомісячна заробітна плата одного працівника місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), грн (дестимулятор)	7577,78	7577,78	1,00	7352,78	7352,78	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	7566,62 8214,58	10056,11 7866,89	0,75
Показники якості	x	x	x	x	x	x
динаміка населення регіону, залученого до занять фізичною культурою і спортом місцевими осередками всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), порівняно з минулим роком,% (стимулятор)	-	-	-	30,00	37,00	1,23

динаміка населення регіону, залученого до занять фізичною культурою і спортом місцевими осередками всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), порівняно з минулим роком,% (стимулятор)	-	-	-	50,00	151,08	3,02
динаміка населення регіону, залученого до занять фізичною культурою і спортом місцевими осередками всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), порівняно з минулим роком,% (стимулятор)	-	-	-	37,50	28,57	0,76
динаміка населення регіону, залученого до занять фізичною культурою і спортом місцевими осередками всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), порівняно з минулим роком,% (стимулятор)	-	-	-	0,00	0,00	0,00
динаміка населення регіону, залученого до занять фізичною культурою і спортом місцевими осередками всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), порівняно з минулим роком,% (стимулятор)	-	-	-	0,00	0,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(ef)} = ((321000,00 / 273630,19) + (327700,00 / 327037,84) + (344000,00 / 343035,22) + (322900,00 / 322900,00) + (459500,00 / 459143,69) + (7308,33 / 6963,89) + (7461,11 / 7602,78) + (8160,28 / 8222,22) + (7352,78 / 7352,78) + (7566,67 / 10086,11) / 10 * 100 = 99,4 \text{ балів}$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = ((37 / 30) + (151,08 / 50) + (28,57 / 37,5)) / 5 * 100 = 100,2 \text{ бали}$$

В даному випадку при розрахунках фактичні значення показника, динаміка населення регіону, залученого до занять фізичною культурою і спортом місцевими осередками всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі організацій), порівняно з минулим роком, значно перевищує запланований показник, у зв'язку з тим, що зросла кількість населення залученого до занять фізичною культурою і спортом в поточному році у порівнянні з 2022 роком, через збільшення загальної кількості людей в регіоні.

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

За попередній бюджетний період $I_{(ef)баз} = 99,0$ балів, тоді

$$I_i = 99,4 / 99,0 = 1,00; \text{ якщо } I_i \geq 1,00, \text{ тоді } I_i = 25 \text{ балів}$$

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:

$$E = 99,4 + 100,2 + 25 = 224,6$$

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

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00

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

(КПКВКМБ)

(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	224,6	-	-
	Загальний результат оцінки програми	224,6	-	-

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)