

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

Програма: 1115062 «Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні»

Ціль: Здійснення розвитку дитячого та юнацького спорту, заходи з регіонального розвитку фізичної культури та спорту

Мета: Здійснення фізкультурно-масової роботи серед населення, підтримка спорту вищих досягнень та заходи з регіонального розвитку фізичної культури та спорту

Завдання: Заохочення видатних спортсменів, тренерів та діячів фізичної культури і спорту 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 (середньомісячний) розмір заохочення одного отримувача, (дестимулятор)	2805,91	2315,84	0,83	1873,67	1583,78	1,18
Середній розмір винагороди одного отримувача, (дестимулятор)	35220,00	39971,59	1,13	40824,34	15926,47	2,56
Показники якості	x	x	x	x	x	x
Динаміка кількості отримувачів винагород/заохочень, порівняно з минулим роком, (стимулятор)	0,74	-10,64	-14,38	44,78	44,78	1,00

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(ef)} = (1873,67 / 1583,78) / 1 * 100 = 118,0 \text{ балів}$$

В даному випадку при розрахунках запланований показник середній розмір винагороди одного отримувача, значно перевищують фактичні значення показника, $I \geq 1,3$, через неможливість спрогнозувати конкретну кількість і суму заохочення/винагороди, що залежить від завойованих спортсменами медалей на регіональних, всеукраїнських, міжнародних змаганнях. Також сума виплати заохочення/винагороди залежить від рангу спортивних змагань, тоді такий показник не береться до уваги при розрахунках

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = (44,78 / 44,78) / 1 * 100 = 100,0 \text{ балів}$$

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

За попередній бюджетний період $I_{(ef)} \text{ баз} = 98,0$ балів, тоді

$$I_i = 118,0 / 98,0 = 1,20 ; \text{ якщо } I_i \geq 1,00, \text{ тоді } I_i = 25$$

Визначення ступеню ефективності

$$E = 118,0 + 100,0 + 25,0 = 243,0$$

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

Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2024 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. 1115062 «Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні»

(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	Заохочення видатних спортсменів, тренерів та діячів фізичної культури і спорту регіону	243,0	-	-
	Загальний результат оцінки програми	243,0	-	-

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)