

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. 1100000 Управління молоді та спорту Міської ради міста Кропивницького
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1110000 Управління молоді та спорту Міської ради міста Кропивницького
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1113130 Реалізація державної політики у молодіжній сфері
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми:
Забезпечення реалізації політики у молодіжній сфері на регіональному рівні
5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:
- 5.1. "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис.грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити) 1113130	4265.149	362.71	4627.859	4250.322	381.27	4631.592	14.827	-18.560	-3.733
1.1.	Видатки (надані кредити) 1113132	3840.8	168.16	4008.96	3827.938	186.721	4014.659	12.862	-18.561	-5.699
1.2.	Видатки (надані кредити) 1113133	424.349	194.55	618.899	422.384	194.549	616.933	1.965	0.001	1.966

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника

Відхилення 12,862 тис.грн. по загальному фонду: 9,649 тис.грн. невикористання коштів на нарахування на оплату праці у зв'язку з економією 13,59 % на оплату праці працівників з інвалідністю, що частково використані на нарахування 22% на лікарняні за рахунок ФСС з ТВП; 2,693 тис.грн. невикористання коштів на оплату водопостачання у зв'язку з економією споживання натуральних показників порівняно з минулим роком; 0,52 тис.грн. невикористаний залишок асигнувань на оплату курсів з підвищення кваліфікації працівників внаслідок нижчої ціни, ніж було заплановано. Касові видатки по власним надходженням спеціального фонду більше на 18,561 тис.грн. у зв'язку із збільшенням надходжень від платних послуг.

Відхилення 1,965 тис.грн. по загальному фонду, з них: 0,015 тис.грн. - невикористаний залишок асигнувань на оплату товарів і послуг внаслідок закупівлі товарів за нижчою ціною, ніж було заплановано, 1,95 тис.грн. - невикористаний залишок асигнувань на виплату стипендій міського голови внаслідок вибуття 1 стипендіата за результатами сесії. Відхилення 0,001 тис.грн. по спеціальному фонду - невикористаний залишок асигнувань на оплату послуг внаслідок нижчої ціни, ніж було заплановано.

	в т. ч.									
1.1	Підпрограма1: 1113132 Утримання клубів для підлітків за місцем проживання	3840.8	168.16	4008.96	3827.938	186.721	4014.659	12.862	-18.561	-5.699
	Завдання1: Забезпечення змістовного дозвілля дітей та молоді за місцем їх постійного проживання	3840.8	168.16	4008.96	3827.938	186.721	4014.659	12.862	-18.561	-5.699
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Відхилення 12,862 тис.грн. по загальному фонду: 9,649 тис.грн. невикористання коштів на нарахування на оплату праці у зв'язку з економією 13,59 % на оплату праці працівників з інвалідністю, що частково використані на нарахування 22% на лікарняні за рахунок ФСС з ТВП; 2,693 тис.грн. невикористання коштів на оплату водопостачання у зв'язку з економією споживання натуральних показників порівняно з минулим роком; 0,52 тис.грн. невикористаний залишок асигнувань на оплату курсів з підвищення кваліфікації працівників внаслідок нижчої ціни, ніж було заплановано. Касові видатки по власним надходженням спеціального фонду більше на 18,561 тис.грн. у зв'язку із збільшенням надходжень від платних послуг.										
1.2	Підпрограма2: 1113133 Інші заходи та заклади молодіжної політики	158.351	-	158.351	158.336	-	158.336	0.015	-	0.015
	Завдання1: Створення сприятливих умов для соціального становлення та розвитку молоді	158.351	-	158.351	158.336	-	158.336	0.015	-	0.015
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Відхилення 0,015 тис.грн. по загальному фонду - невикористаний залишок асигнувань на оплату товарів і послуг внаслідок закупівлі товарів за нижчою ціною, ніж було заплановано.										
1.3	Підпрограма2: 1113133 Інші заходи та заклади молодіжної політики	30.75	-	30.75	28.8	-	28.8	1.95	-	1.95
	Завдання2: Відзначення здобутих досягнень молоді	30.75	-	30.75	28.8	-	28.8	1.95	-	1.95
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Відхилення 1,95 тис.грн. по загальному фонду - невикористаний залишок асигнувань на виплату стипендій міського голови внаслідок вибуття 1 стипендіата за результатами сесії.										
1.4	Підпрограма2: 1113133 Інші заходи та заклади молодіжної політики	235.248	194.55	429.798	235.248	194.549	429.797	-	0.001	0.001
	Завдання3: Забезпечення реалізації проектів Громадського бюджету	235.248	194.55	429.798	235.248	194.549	429.797	-	0.001	0.001
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Відхилення 0,001 тис.грн. по спеціальному фонду - невикористаний залишок асигнувань на оплату послуг внаслідок нижчої ціни, ніж було заплановано.										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис.грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	33.970	х
	в т. ч.	-		
1.1	власних надходжень	х	33.970	х
1.2	інших надходжень	х	-	х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
Залишок коштів на початок звітної року склався внаслідок недовикористання коштів на придбання матеріалів в минулому році				
2.	Надходження	397.990	381.270	16.720
	в т. ч.	-		
2.1	власні надходження	164.890	148.171	16.719
2.2	надходження позик	-	-	-
2.3	повернення кредитів	-	-	-
2.4	інші надходження	233.100	233.099	0.001
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
Планові показники по власним надходженням спеціального фонду 129,61 тис.грн., фактично надійшло 164,89 тис.грн., план з урахуванням змін 198,86 тис.грн., на 69,25 тис.грн. більше, ніж було заплановано внаслідок збільшення кількості вихованців платних гуртків. Довідка про зміни до спеціального фонду №72 від 18.12.18 на суму 69,250 тис.грн. не внесена до паспорту бюджетної програми.				
Планові показники по іншим надходженням спеціального фонду 233,1 тис.грн., план з урахуванням змін 233,1 тис.гр., фактично надійшло 233,099 тис.грн., на 0,001 тис.грн. менше, ніж було заплановано. Касові видатки 233,099 тис.грн., менше на 0,001 тис. грн. - економія коштів внаслідок меншої ціни послуг.				
3.	Залишок на кінець року	х	50.689	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х	50.689	
3.2	інших надходжень	х		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				
Касові видатки 148,171 тис.грн., менше, ніж надійшло коштів. Невикористаний залишок внаслідок придбання матеріалів та послуг менше, ніж було заплановано, оскільки кошти надійшли о другій половині грудня звітної року /довідка про зміни №72 від 18.12.18 на суму 69,250 тис.грн.				

1.1	Обсяг видатків на проведення заходів з питань молодіжної політики	158.351	-	158.351	158.336	-	158.336	0.015	-	0.015
<i>Відхилення 0,015 тис.грн. по загальному фонду - невикористаний залишок асигнувань на оплату товарів і послуг внаслідок закупівлі товарів за нижчою ціною, ніж було заплановано.</i>										
2.	продукту									
2.1	Кількість заходів з питань молодіжної політики	20	-	20	20	-	20	-	-	-
<i>Розбіжностей немає</i>										
2.2	Кількість учасників заходів з питань молодіжної політики	4950	-	4950	5357	-	5357	-407	-	-407
<i>Планова кількість учасників заходів з питань молоді 4950, фактична кількість 5357, відхилення 407 осіб виникло у зв'язку із більшим числом молоді, що взяла участь у заходах. По інших показникам розбіжностей немає.</i>										
3.	ефективності									
3.1.	Середні витрати на проведення одного заходу з питань молодіжної політики	7918	-	7918	7917	-	7917	1	-	1
<i>Планові середні витрати на проведення одного заходу з питань молодіжної політики 7918грн., фактичні 7917грн., відхилення 1грн. - зменшення середніх витрат на проведення заходів порівняно з планом внаслідок економії коштів 15грн. на проведення заходів.</i>										
3.2.	Середні витрати на на забезпечення участі в заходах з питань молодіжної політики молоді одного учасника	32	-	32	30	-	30	2	-	2
<i>Планові середні витрати на забезпечення участі в заходах молодіжної політики одного учасника 32грн., фактичні 30грн., відхилення 2 грн. - зменшення витрат виникло у зв'язку із більшим числом молоді, що взяла участь у заходах, та економії коштів. По інших показникам розбіжностей немає.</i>										
4.	якості									
4.1.	Збільшення кількості молоді, охопленої заходами з питань молодіжної політики, порівняно з минулим роком	100.4	-	100.4	108.6	-	108.6	-8.2	-	-8.2
<i>Планове збільшення кількості молоді, охопленої регіональними заходами державної політики з питань молоді, порівняно з минулим роком 0,4%, фактичне збільшилось 8,6%, відхилення 8,2% - збільшення кількості молоді на 407 учасника, охопленої регіональними заходами державної політики з питань молоді, порівняно з минулим роком. По інших показникам розбіжностей немає.</i>										

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

В 2017 році було проведено 10 заходів з питань молоді, у яких взяло участь 4951 учасників. В 2018 році планувалось проведення 20 заходів на 4950 учасників. Фактично проведено 20 заходів (з них освітньо-виховних-4, культурологічних-6, національно-патріотичних-10) у яких взяло участь 5357 учасників.

З метою забезпечення активної участі молоді у формуванні та реалізації державної молодіжної політики, зміцнення демократичних засад українського суспільства створено Молодіжну раду при виконавчому комітеті міської ради, членами якої стали представники молодіжних громадських організацій міста, прогресивна та активна молодь. У 2017 році проведено 12 засідань Молодіжної ради. У 2018 році проведено 12 засідань Молодіжної ради.

Члени Молодіжної ради брали активну участь в організації загальноміських заходів.

1.3.	Підпрограма1: 1113133 Інші заходи та заклади молодіжної політики	30.75	-	30.75	28.8	-	28.8	1.95	-	1.95
	Завдання2: Відзначення здобутих досягнень молоді									
1.	затрат									
1.1	Обсяг видатків на виплату іменних стипендій міського голови	30.75	-	30.75	28.8	-	28.8	1.95	-	1.95

Відхилення 1,95 тис.грн. по загальному фонду - невикористаний залишок асигнувань на виплату стипендій міського голови внаслідок вибуття 1 стипендіата за результатами сесії.

2.	продукту									
2.1	Кількість стипендіатів	6	-	6	6	-	6	-	-	-

Розбіжностей немає

3.	ефективності									
3.1.	Середній розмір стипендій	512.5	-	512.5	480.0	-	480.0	32.5	-	32.5

Відхилення середнього розміру стипендії міського голови по загальному фонду виникло в сумі 32,5 грн. внаслідок припинення виплат 1 стипендіату за результатами сесії.

4.	якості									
4.1.	Збільшення розміру стипендії порівняно з минулим роком	97.6	-	97.6	91.4	-	91.4	6.2	-	6.2

Відхилення 6,2% виникло внаслідок припинення виплат 1 стипендіату за результатами сесії.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

З метою підтримки обдарованої молоді продовжено практику призначення та виплати шести іменних стипендій міського голови для обдарованої і талановитої молоді студентам вищих навчальних закладів міста I-II, III-IV рівнів акредитації. У 2017 році виплачено стипендії міського голови в сумі 31,5 тис. грн., в 2018 році в сумі 28,8 тис.грн. - менше, ніж в минулому році внаслідок припинення виплат 1 стипендіату за результатами сесії.
Також в місті продовжено призначення відзнаки «Молода людина року», яка вручається молоді з метою відзначення її вагомих досягнень у різних сферах суспільного життя. Відзнака вручається у п'яти номінаціях до Дня молоді України.

1.4.	Підпрограма1: 1113133 Інші заходи та заклади молодіжної політики Завдання3: Забезпечення реалізації проєктів Громадського бюджету	235.248	194.55	429.798	235.248	194.549	429.797	-	0.001	0.001
1.	затрат									
1.1	Обсяг видатків на реалізацію проєктів Громадського бюджету			429.798			429.797	-	0.001	0.001

Відхилення 0,001 тис.грн. по спеціальному фонду - невикористаний залишок асигнувань на оплату послуг внаслідок нижчої ціни, ніж було заплановано.

2.	продукту									
2.1	Кількість проєктів Громадського бюджету			4			4	-	-	-

Розбіжностей немає

3.	ефективності									
3.1.	Середня вартість проєкту			107.45			107.45	-	-	-

В 2018 році реалізовано 4 проєкти громадського бюджету, програма виконана в повному обсязі. Внаслідок закупівлі за нижчою ціною, ніж було заплановано, економія коштів склала 1 грн., відхилення середньої вартості на 1 проєкт 0 грн. Розбіжностей немає.

4.	якості									
4.1.	Рівень забезпечення коштами на реалізацію проєктів Громадського бюджету від затвердженої потреби на 2018 рік			100.0			100.0	-	-	-

В 2018 р. на реалізацію 4 проєктів громадського бюджету подано пропозиції в сумі 429798 грн., затверджено 429798 грн. Рівень забезпечення програми 100%. Розбіжностей немає.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
<i>в т.ч.</i>										
<i>Напрямок використання бюджетних коштів</i>										
1	Програма: 1113130 Реалізація державної політики у молодіжній сфері	3,297.355	106.884	3,404.239	4,250.322	381.270	4,631.592	-952.967	-274.386	-1,227.353
1.1.	Підпрограма1: 1113132 Утримання клубів для підлітків за місцем проживання Завдання1: Забезпечення змістовного дозвілля дітей та молоді за місцем їх постійного проживання	3144.99	106.88	3251.874	3827.938	186.721	4014.659	-682.948	-79.837	-762.785
1.	затрат									
1.1	Кількість установ	17	-	17	14	-	14	3	-	3
<i>Кількість клубів в 2018 році зменшилась на 3 клуби порівняно з минулим роком у зв'язку із затвердженням нової мережі дитячо-юнацьких клубів відповідно до рішення виконавчого комітету Міської ради міста Кропивницького від 28 серпня 2018 року № 413 "Про затвердження мережі та переліку платних послуг комунального закладу "Об'єднання дитячо-юнацьких клубів за місцем проживання Міської ради міста Кропивницького" .</i>										
1.2	Кількість штатних посад	43.75	-	43.75	42.75	-	42.75	1	-	1
<i>Кількість штатних посад по штатному розпису - 49, фактично зайнято на кінець 2017 року 43,75, фактично зайнято на кінець 2018 року 42,75. Відхилення -1 одиниця: кількість фактично зайнятих посад зменшилась порівняно з початком року (наказ на звільнення від 17.04.18 № 46-к).</i>										
2.	продукту									
2.1	Середньорічна кількість дітей та молоді, які відвідують клуби за місцем проживання			1800			1677			123
2.2	в тому числі дівчат***			1040			1018			22
2.3	Кількість гуртків, секцій			93			90			3
<i>Фактична кількість дітей та молоді, які відвідують клуби за місцем проживання в 2017 році- 1800 (в т.ч. дівчат 1040), фактично в 2018 році 1677 (в т.ч. дівчат 1018). Кількість відвідуючих клуби зменшилась порівняно з минулим роком на 123 дітей (в т.ч. дівчат 22), кількість гуртків зменшилась на 3 одиниці у зв'язку із зменшенням кількості клубів порівняно з минулим роком та зменшенням фактично зайнятих ставок.</i>										
3.	ефективності									
3.1.	середньомісячна заробітна плата працівника клубу за місцем проживання	4117	-	4117	4993	-	4993	-876	-	-876

Середньомісячна заробітна плата працівника клубу за місцем проживання в 2017 році - 4117, в 2018 році 4993, відхилення 876 грн: збільшення середньомісячної заробітної плати порівняно з минулим роком у зв'язку з підвищенням посадових окладів та мінімальної заробітної плати в 2018 році.

3.2.	середні витрати на одного відвідувача клубу за місцем проживання			1,807			2,394			-587
------	--	--	--	-------	--	--	-------	--	--	------

Середні витрати на одного відвідувача клубу за місцем проживання збільшились внаслідок збільшення витрат на утримання клубів в результаті підвищення посадових окладів та мінімальної заробітної плати, підвищення тарифів на комунальні послуги, а також підвищення цін на товари і послуги порівняно з минулим роком.

3.3.	середні витрати на один гурток, секцію			34966			44607			-9,641
------	--	--	--	-------	--	--	-------	--	--	--------

Середні витрати на 1 гурток збільшились в 2018 році порівняно з минулим роком збільшення витрат на утримання клубів в результаті підвищення посадових окладів та мінімальної заробітної плати, підвищення тарифів на комунальні послуги, підвищення цін на товари і послуги та зменшення кількості гуртків порівняно з минулим роком.

4.	якості									
4.1.	збільшення кількості дітей та молоді, охоплених роботою клубів за місцем проживання, порівняно з минулим роком			92.1			93.2			-1.1
4.2.	в тому числі дівчат			99.0			97.9			1.1

Відхилення кількості дітей та молоді, охоплених роботою клубів за місцем проживання, порівняно з минулим роком - 1,1% (в т.ч. дівчат 1,1%), зменшення кількості дітей (в т.ч. дівчат), протягом року у зв'язку із зменшенням кількості клубів та фактично зайнятих посад відповідно порівняно з минулим роком.

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів

В 2017 році у 17 клубах підлітків працювало 93 гуртки та секції, в яких почалося 1800 дітей (у т.ч. дівчат -1040), з 49 затверджених штатних посад фактично зайнято 43,75 одиниць. В 2018 році у 14 клубах підлітків працювало 90 гуртків та секції, в яких почалося 1677 дітей (у т.ч. дівчат -1018), з 49 затверджених штатних посад фактично зайнято 42,75 одиниць. Порівняно з минулим роком знизилась показники у зв'язку із затвердженням нової мережі дитячо-юнацьких клубів відповідно до рішення виконачого комітету Міської ради міста Кропивницького від 28 серпня 2018 року № 413 "Про затвердження мережі та переліку платних послуг комунального закладу "Об'єднання дитячо-юнацьких клубів за місцем проживання Міської ради міста Кропивницького" та зменшенням кількості клубів.

	Підпрограма1: 1113132 Утримання клубів для підлітків за місцем проживання									
	Завдання2: Придбання обладнання і предметів довгострокового користування клубам для підлітків за місцем проживання	-	91.9	91.9	-	-	-	-	91.9	91.9
1.	затрат									
1.1	Обсяг видатків на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	-	91.9	91.9	-	-	-	-	91.9	91.9

2.	продукту									
2.1	Кількість одиниць придбаного обладнання	-	9	9	-	-	-	-	9	9
3.	ефективності									
3.1.	середні видатки на придбання одиниці обладнання	-	10.2	10.2	-	-	-	-	10.2	10.2
4.	якості									
4.1.	Рівень забезпечення обладнанням від потреби на рік	-	100.0	100.0	-	-	-	-	100.0	100.0

В 2017 році відповідно до “Міської програма “Молодь” на 2015 – 2017 роки” було заплановано придбання відділом сім'ї та молоді придбання обладнання для дитячо-юнацьких клубів за місцем проживання на суму 91900 грн. Усього обладнання придбано в повному обсязі на суму 91898,98 грн., в т.ч. шведська стінка 1 шт на суму 6100 грн., кут гімнастичний 1 шт. на суму 9590 грн., покриття спортивне татамі 1 шт. на суму 22990 грн., кондиціонер 1 шт. на суму 8638,98 грн., телевізор 2 шт на суму 18660 грн., акустична система 3 шт. на суму 25920 грн. В 2018 році не виділялись кошти на придбання обладнання довгострокового користування, тому порівняння поточного та минулого року неможливе.

Напрямок використання бюджетних коштів¹

1.2.	Підпрограма1: 1113133 Інші заходи та заклади молодіжної політики Завдання1: Створення сприятливих умов для соціального становлення та розвитку молоді	152.365	-	152.365	158.336	-	158.336	-5.97	-	-5.97
1.	затрат									
1.1	Обсяг видатків на проведення заходів з питань молодіжної політики	152.365	-	152.365	158.336	-	158.336	-5.97	-	-5.97
1.2	Обсяг видатків на виплату іменних стипендій міського голови	31.5	-	31.5	-	-	0.0	31.5	-	31.5
1.3	Обсяг видатків на ремонт дитячих майданчиків	100.0	-	100.0	-	-	0.0	100.0	-	100.0
1.4	Обсяг видатків на придбання обладнання для облаштування майданчиків для дітей	-	838.998	838.998	-	-	0	-	838.998	838.998

В 2018 році не виділялись кошти на придбання та ремонт дитячих майданчиків. Стипендія міського голови в 2018 році зазначена в окремому завданні.

2.	продукту									
2.1	Кількість заходів з питань молодіжної політики	16	-	16	20	-	20	-4	-	-4

В 2018 році проведено на 4 заходи більше, ніж у 2017 році.

2.2	Кількість учасників заходів з питань молодіжної політики	4931	-	4931	5357	-	5357	-426	-	-426
-----	--	------	---	------	------	---	------	------	---	------

Кількість учасників заходів з питань молоді 4931, фактична кількість 5357, відхилення 426 осіб виникло у зв'язку із більшим числом молоді, що взяла участь у заходах 2018 році

2.3	Кількість стипендіатів	6	-	6	-	-	-	6	-	6
-----	------------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2.4	Кількість дитячих майданчиків, що будуть установлені за рік	-	35	35	-	-	-	-	35	35
2.5	Кількість дитячих майданчиків, що будуть відремонтовані за рік	16	-	16	-	-	-	16	-	16

В 2018 році не виділялись кошти на придбання та ремонт дитячих майданчиків. Стипендія міського голови в 2018 році зазначена в окремому завданні.

3.	ефективності									
3.1.	Середні витрати на проведення одного заходу з питань молодіжної політики	9523	-	9523	7917	-	7917	1606	-	1606

В 2017 році середні витрати на проведення одного заходу з питань молодіжної політики 3400грн., фактичні 7917грн., відхилення 4516грн. - збільшення середніх витрат на проведення заходів порівняно з минулим роком у зв'язку з більшим обсягом коштів порівняно з минулим роком.

3.2.	Середні витрати на забезпечення участі в заходах з питань молодіжної політики молоді одного учасника	31	-	31	30	-	30	1	-	1
------	--	----	---	----	----	---	----	---	---	---

Середні витрати на забезпечення участі в заходах молодіжної політики одного учасника в 2017 році 11грн., в 2018 році 30грн., відхилення 19 грн. - збільшення витрат виникло у зв'язку із більшим обсягом коштів на проведення заходів порівняно з минулим роком.

3.3.	Середній розмір стипендій	0.525	-	0.525	-	-	-	0.525	-	0.525
3.4.	Середня вартість одного майданчика	-	23.971	23.971	-	-	-	-	23.971	23.971
3.5.	Середня вартість ремонту одного майданчика	6.250	-	6.250	-	-	-	6.250	-	6.250

В 2018 році не виділялись кошти на придбання та ремонт дитячих майданчиків. Стипендія міського голови в 2018 році зазначена в окремому завданні.

4.	якості									
4.1.	Збільшення кількості молоді, охопленої заходами з питань молодіжної політики, порівняно з минулим роком	137.4	-	137.4	108.6	-	108.6	28.8	-	28.8

Збільшення кількості молоді, охопленої заходами державної політики з питань молоді в 2017р. порівняно з минулим роком $4931(2017р.)/3588(2016р.) \times 100\% = 137,4\%$, збільшення кількості молоді, охопленої заходами державної політики з питань молоді в 2018р. порівняно з минулим роком $5357(2018р.)/4931(2017р.) \times 100\% = 108,6\%$, відхилення 28,8 % - збільшення кількості молоді порівняно з минулим роком.

4.2.	Збільшення розміру стипендії порівняно з минулим роком	107.7	-	107.7	-	-	-	107.7	-	107.7
4.3.	Збільшення встановлених майданчиків порівняно з минулим роком	-	288.9	288.9	-	-	-	0.0	288.9	288.9

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів

1.1	Обсяг видатків на реалізацію проектів Громадського бюджету	-	-	-	235.248	194.549	429.797	- 235.248	-194.549	-429.797
-----	--	---	---	---	---------	---------	---------	-----------	----------	----------

В 2017 році не виділялись кошти на реалізацію проектів громадського бюджету.

2.	продукту									
2.1	Кількість проектів Громадського бюджету	-	-	-			4			- 4.0
3.	ефективності									
3.1.	Середня вартість проекту	-	-	-			107.45			- 107.45
4.	якості									
4.1.	Рівень забезпечення коштами на реалізацію проектів Громадського бюджету від затвердженої потреби на рік	-	-	-			100			-100

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів

В 2017 році не виділялись кошти на реалізацію проектів громадського бюджету. В 2018 р. на реалізацію 4 проектів громадського бюджету подано пропозиції в сумі 429798 грн., затверджено 429798 грн., виконано на суму 429797 грн. Рівень забезпечення програми в 2018 році 100%. Порівняти з минулим роком неможливо, оскільки в минулому році не реалізовувались проекти громадського бюджету.

В 2018 році на реалізацію 4-х проектів громадського бюджету затверджено суму 429798 грн., в т.ч. "Продовження арт-інсталяції "Umbrella Sky"-140000грн., "Закохані ліхтарі"-93550грн., "Створення нового ігрового майданчика на прибудинковій території (с.Нове, вул.Металургів, 36)" -47500 грн., "Реконструкція існуючого ігрового майданчика "Золотий ключик" (Карабас Барабас)" з благоустроєм території" -148748грн. Касові видатки склали 429797 грн., в т.ч. "Продовження арт-інсталяції "Umbrella Sky"-140000грн., "Закохані ліхтарі"-93549грн., "Створення нового ігрового майданчика на прибудинковій території (с.Нове, вул.Металургів, 36)" -47500 грн., "Реконструкція існуючого ігрового майданчика "Золотий ключик" (Карабас Барабас)" з благоустроєм території" -148748грн. Програма виконана в повному обсязі, економія коштів склала 1грн. внаслідок закупівлі за нижчою ціною, ніж було заплановано. Програма виконана в повному обсязі на 100%. Оскільки в 2017 році не виділялись кошти на реалізацію проектів громадського бюджету, порівняти показники з минулим роком немає можливості.

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
3	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
4	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів, не було.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2018р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному та спеціальному фондам не було. Протягом звітного року дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами також не було. Станом на звітну дату 01.01.2019р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному та спеціальному фондам немає.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Необхідність розроблення Програми обумовлена визначеними пріоритетними напрямками державної молодіжної політики: збереження існуючої мережі дитячо-юнацьких клубів за місцем проживання; сприяння творчому та інтелектуальному розвитку молодих людей; формування здорового способу життя молоді; сприяння розвитку духовності, моральності, організації змістовного дозвілля молоді; підготовка молоді до сімейного життя та підтримка молодих сімей; розвиток громадянської активності; інтеграція молоді до світової та європейської молодіжної спільноти. Програма залишається актуальною для її подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

В 2018 році на проведення 20 молодіжних заходів профінансовано 158,336 тис.грн. загального фонду міського бюджету, кількість учасників 5357. Порівняно з минулим роком збільшилась кількість заходів та їх учасників. В 2018 році середньорічна кількість дітей в дитячо-юнацьких клубах складала 1677, кількість клубів 14, в 2017 році кількість дітей була 1800, кількість клубів 17. Порівняно з минулим роком кількість дітей зменшилась внаслідок зменшення фактичної кількості зайнятих посад у зв'язку із звільненням працівників та відповідно зменшенням кількості клубів. Збільшення кількості гуртків можливе в разі покращення стану забезпеченості рівня фінансування поточних витрат на утримання клубів та збільшення рівня оплати праці керівників гуртків.

корисності бюджетної програм

самовизначення та самореалізації молодих громадян, вирішення нагальних проблем молоді міста. Основними завданнями Програми є: національно-патріотичне виховання молоді; створення умов для оволодіння духовними і культурними цінностями українського народу та для безпосередньої участі молодих людей у їх відродженні і розвитку.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма потребує постійної реалізації в наступних роках, а також збільшення видатків в наступних роках з метою збільшення кількості гуртків дитячо-юнацьких клубів за місцем проживання, збільшення кількості заходів для молоді, а також їх учасників.

Керівник бухгалтерської служби

_____ Смолева Т.М.
(підпис)