

Додаток  
до Методичних рекомендацій щодо здійснення  
оцінки ефективності бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 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. 1113133      1040      Інші заходи та заклади молодіжної політики  
(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":

(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)	<b>86510</b>	<b>0</b>	<b>86510</b>	<b>86507</b>	<b>0</b>	<b>86507</b>	<b>-3</b>	<b>0</b>	<b>-3</b>
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
Відхилення 10 грн. - невикористаний залишок асигнувань на оплату товарів і послуг - економія витрат на проведення заходів внаслідок закупівлі товарів за нижчою ціною, ніж було заплановано.										
	в т. ч.									
1.1.	Забезпечення проведення заходів з реалізації політики у молодіжній сфері	35510	0	35510	35507	0	35507	-3	0	-3
1.2.	Забезпечення виплати стипендій міського голови обдарованій молоді	51000	0	51000	51000	0	51000	0	0	0
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника										
Відхилення 3 грн. - невикористаний залишок асигнувань на оплату товарів і послуг - економія витрат на проведення заходів внаслідок закупівлі товарів за нижчою ціною, ніж було заплановано.										

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

(грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	-	х
	в т. ч.	-		
1.1	власних надходжень	х	-	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				
2.	Надходження	-	-	-
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	-	-	-
2.2	надходження позик	-	-	-
2.3	повернення кредитів	-	-	-
2.4	інші надходження	-	-	-
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
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				

## 5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Напрямок використання бюджетних коштів<sup>1</sup></i>										
<b>1</b>	Забезпечення проведення заходів з реалізації політики у молодіжній сфері									
<b>1.</b>	<b>затрат</b>									
1.1	Обсяг видатків на проведення заходів з питань молодіжної політики	35510	0	35510	35507	0	35507	-3	-	-3
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками.										
<i>Відхилення 3 грн. - невикористаний залишок асигнувань на оплату товарів і послуг - економія витрат на проведення заходів внаслідок меншої ціни товарів.</i>										
<b>2.</b>	<b>продукту</b>									
2.1	Кількість заходів з питань молодіжної політики	7	-	7	7	-	7	-	-	-
<i>Розбіжностей немає</i>										
2.2	Кількість учасників заходів з питань молодіжної політики	1826	-	1826	1826	-	1826	0	-	-
	в тому числі дівчат***	1038	-	1038	1038	-	1038	0	-	-
<i>Планова кількість учасників заходів з питань молодіжної політики 1826 (в тому числі дівчат - 1038), фактична кількість 1826 (в тому числі дівчат - 1038), розбіжностей немає</i>										
<b>3.</b>	<b>ефективності</b>									
3.1.	Середні витрати на проведення одного заходу з питань молодіжної політики	5073	-	5073	5072	-	5072	-1	-	-1
<i>Розбіжність 1 грн. внаслідок економії витрат на оплату товарів та послуг.</i>										
3.2.	Середні витрати на забезпечення участі в заходах з питань молодіжної політики одного учасника	19	-	19	19	-	19	0	-	0
<i>В 2020 році планувалось провести 7 заходів на 1826 учасників на суму 35510 грн. Фактично проведено 7 заходів на суму 35507 грн., у яких взяло участь 1826 учасників. Тому середні витрати на забезпечення участі одного учасника складають 19 грн. Розбіжностей немає.</i>										
<b>4.</b>	<b>якості</b>									
4.1.	Збільшення кількості молоді, охопленої заходами з питань молодіжної політики, порівняно з минулим роком	29.7	-	29.7	29.7	-	29.7	0.0	-	0.0
	в тому числі дівчат***	33.9	-	33.9	33.9	-	33.9	0.0	-	0.0





4.1.	Збільшення кількості молоді, охопленої заходами з питань молодіжної політики, порівняно з минулим роком	115.0	-	115.0	29.7	-	29.7	25.8	-	25.8
	в тому числі дівчат***	114.1		114.1	33.9	-	33.9	29.7		29.7

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 2019 році було проведено 27 заходів з питань молодіжної політики (з них освітньо-виховних-5, культурологічних-7, національно-патріотичних-15) на суму 203790 грн., у яких взяло участь 6158 учасників (в т.ч. дівчат 3059). В 2020 році згідно з міською програмою "Молодь" проведено 7 заходів (з них освітньо-виховних-2, культурологічних-1, національно-патріотичних-4) на суму 35507 грн., що складає 17% рівня 2019р., у яких взяло участь 1826 учасників (в т.ч. дівчат 1038), динаміка по відношенню до 2019р.:  $1826 / 6158 * 100 = 29,7\%$  (в т.ч. дівчат  $1038/3059 * 100 = 33,9\%$ ). Динаміка кількості учасників заходів з питань молодіжної політики в 2020 році порівняно з динамікою минулого року зменшилась на 85,3%:  $(29,7 - 115,0)$  (в т.ч. дівчат  $33,9-114,1 = 80,2\%$ ), що складає 25,8% рівня 2019 року:  $(29,7/115,0 * 100 = 25,8\%)$ , (в т.ч. дівчат  $33,9/114,1 * 100 = 29,7\%$ ). Програму виконано в повному обсязі відповідно до планових показників. Змін у структурі напрямів використання коштів порівняно з минулим роком не було.*

*в т.ч. Напрямок використання бюджетних коштів<sup>1</sup>*

2	Забезпечення виплати стипендій міського голови обдарованій молоді	51000	-	51000	51000	-	51000	100	-	100
1.	<b>затрат</b>									
1.2	Обсяг видатків на виплату іменних стипендій міського голови	51000	-	51000	51000	-	51000	100	-	100

*Відхилень на виплату стипендій міського голови порівняно з минулим роком немає.*

2.	<b>продукту</b>									
2.3	Кількість стипендіатів	6	-	6	6	-	6	100	-	100
	в тому числі дівчат***	3	-	3	2	-	2	67	-	67

*Середньорічна кількість стипендіатів -6. Розбіжностей немає. Середньорічна кількість дівчат зменшилась порівняно з минулим роком.*

3.	<b>ефективності</b>									
3.3.	Середній розмір стипендій	850	-	850	850	-	850	100	-	100

*Відхилень в середньому розмірі стипендій порівняно з минулим роком немає.*

4.	<b>якості</b>									
4.2.	Збільшення одержувачів стипендії порівняно з минулим роком	100	-	100	100	-	100	100	-	100

*Розбіжностей немає.*

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

*студентам вищих навчальних закладів міста I-II, III-IV рівнів акредитації. У 2019 році виплачено стипендії міського голови в сумі 51000 грн., в 2020 році в сумі 51000 грн. Відхилень порівняно з обсягом минулого року немає. Програма виконана в повному обсязі.*

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.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	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	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямування 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>							
	Напрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
4	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	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 01.01.2019р. 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 01.01.2020р. 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: 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 2019 році було проведено 27 заходів з питань молодіжної політики (з них освітньо-виховних-5, культурологічних-7, національно-патріотичних-15) на суму 203790 грн, у яких взяло участь 6158 учасників. В 2020 році згідно з міською програмою "Молодь" з урахуванням внесених змін відповідно до рішення міської ради від 16 грудня 2020 року № 36, було заплановано проведення 7 заходів на суму 35510 грн. Планова кількість молоді, що бере участь у заходах - 1826 учасників. Фактично проведено 7 заходів (з них освітньо-виховних-2, культурологічних-1, національно-патріотичних-4) на суму 35507 грн у яких взяло участь 1826 учасників, що склало 29,7% рівня минулого року. В 2020 році проведено заходів менше, ніж торік, та на меншу кількість учасників у зв'язку із введенням карантину та відміною значної кількості масових заходів. Програму виконано в повному обсязі відповідно до планових показників 2020 року, участю в заходах з питань молодіжної політики охоплено плановий % учасників.

---

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 заходів для молоді, а також охопленням участю у заходах більшої кількості учасників.

---

Керівник бухгалтерської служби

Смолева Т.М.

(підпис)