

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

- | | | |
|------|---|--|
| 1. | 1100000
(КПКВК МБ) | Управління молоді та спорту Міської ради міста Кропивницького
(найменування головного розпорядника) |
| 2. | 1110000
(КПКВК МБ) | Управління молоді та спорту Міської ради міста Кропивницького
(найменування відповідального виконавця) |
| 3. | 1113133
(КПКВК МБ) | 1040 Інші заходи та заклади молодіжної політики
(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)	254800	0	254800	254790	0	254790	-10	0	-10
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	203800	0	203800	203790	0	203790	-10	0	-10
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 напрямом використання бюджетних коштів 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.										

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				

(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
Напрямок використання бюджетних коштів ¹										
	Забезпечення проведення заходів з реалізації політики у молодіжній сфері									
1.	затрат									
1.1	Обсяг видатків на проведення заходів з питань молодіжної політики	203800	0	203800	203790	0	203790	-10	-	-10
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками.										
Відхилення 10 грн. - невикористаний залишок асигнувань на оплату товарів і послуг - економія витрат на проведення заходів внаслідок меншої ціни товарів.										
2.	продукту									
2.1	Кількість заходів з питань молодіжної політики	27	-	27	27	-	27	-	-	-
Розбіжностей немає										
2.2	Кількість учасників заходів з питань молодіжної політики	5817	-	5817	6158	-	6158	341	-	341
	в тому числі дівчат***	2912	-	2912	3059	-	3059	147	-	147
Планова кількість учасників заходів з питань молодіжної політики 5817 (в тому числі дівчат - 2912), фактична кількість 6158 (в тому числі дівчат - 3059), відхилення 341 осіб (в тому числі дівчат - 147) виникло у зв'язку із більшим числом молоді, що взяла участь у заходах. По інших показниках розбіжностей немає.										
3.	ефективності									
3.1.	Середні витрати на проведення одного заходу з питань молодіжної політики	7548	-	7548	7548	-	7548	0	-	0
Розбіжностей немає										
3.2.	Середні витрати на забезпечення участі в заходах з питань молодіжної політики одного учасника	35	-	35	33	-	33	-2	-	-2
Планові середні витрати на забезпечення участі в заходах молодіжної політики одного учасника 35грн., фактичні 33грн., відхилення 2 грн. - зменшення витрат виникло у зв'язку із більшим числом молоді, що взяла участь у заходах, та економії коштів. По інших показниках розбіжностей немає.										

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 відповідно до рішення виконавчого комітету Міської ради міста Кропивницького від 08.01.2019 року №7 “Про іменні стипендії міського голови”. Стипендію отримували 6 стипендіатів за січень - червень та 6 стипендіатів за вересень-грудень. Усього за 10 місяців отримано стипендій на суму 51000 грн. Відхилень від планового обсягу немає. Програма виконана в повному обсязі.

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)	422,384	194,549	616933	254,790	-	254790	60	0	41
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
В 2018 році за бюджетною програмою "Інші заходи та заклади молодіжної політики" профінансовано 616933 грн., в 2019 році - 254790 грн., фінансування зменшилось порівняно з попереднім роком на 362143 грн. (41%) внаслідок зміни в структурі напрямів використання коштів - в 2018 році виділялись кошти на реалізацію 4-х проєктів Громадського бюджету в сумі 429797 грн., в 2019 році по даній бюджетній програмі проєктів Громадського бюджету не було.										
в т.ч. Напрямок використання бюджетних коштів ¹										
1	Забезпечення проведення заходів з реалізації політики у молодіжній сфері	158,336	-	158336	203790	-	203790	129	-	129
1.	затрат									
1.1	Обсяг видатків на проведення заходів з питань молодіжної політики	158,336	-	158336	203790	-	203790	129	-	129
В 2018 році на проведення заходів з реалізації політики у молодіжній сфері профінансовано 158336грн., в 2019 році - 203790 грн., фінансування збільшилось порівняно з попереднім роком на 45454 грн. (29%).										
2.	продукту									
2.1	Кількість заходів з питань молодіжної політики	20	-	20	27	-	27	135	-	135
В 2019 році проведено на 7 заходів більше, ніж у 2018 році (35%).										
2.2	Кількість учасників заходів з питань молодіжної політики	5357	-	5357	6158	-	6158	115	-	115
	в тому числі дівчат***	2682	-	2682	3059	-	3059	114	-	114
Кількість учасників заходів з питань молодіжної політики в 2018 році склала 5357 осіб (в т.ч. дівчат 2682), в 2019 році 6158 (в т.ч. дівчат 3059), відхилення виникло у зв'язку із збільшенням кількості проведених заходів в 2019 році та відповідно збільшенням числа молоді, що взяла участь у заходах на 801 особу (в т.ч. дівчат 377), що склало 15% (в т.ч. дівчат 14%).										
3.	ефективності									
3.1.	Середні витрати на проведення одного заходу з питань молодіжної політики	7917	-	7917	7548	-	7548	95	-	95
В 2018 році середні витрати на проведення одного заходу з питань молодіжної політики 7917грн., в 2019 році 7548грн., відхилення 369грн. - зменшення на 5% середніх витрат на проведення 1 заходу порівняно з минулим роком у зв'язку з збільшенням кількості заходів порівняно з минулим роком.										
3.2.	Середні витрати на забезпечення участі в заходах з питань молодіжної політики одного учасника	30	-	30	33	-	33	112	-	112

Середні витрати на забезпечення участі в заходах молодіжної політики одного учасника в 2018 році 30грн., в 2019 році 33грн., відхилення 3 грн. (що склало 12%) - збільшення витрат виникло у зв'язку із більшим обсягом коштів на проведення заходів порівняно з минулим роком.

4.	якості									
4.1.	Збільшення кількості молоді, охопленої заходами з питань молодіжної політики, порівняно з минулим роком	108.6	-	108.6	115.0	-	115.0	105.9	-	105.9
	в тому числі дівчат***				114.1	-	114.1			

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 2018 році було проведено 20 заходів з питань молодіжної політики (з них освітньо-виховних-4, культурологічних-6, національно-патріотичних-10) на суму 158336грн., у яких взяло участь 5357 учасників (в т.ч. дівчат 2682). В 2019 році згідно з міською програмою “Молодь” проведено 27 заходів, що на 35 % більше (з них освітньо-виховних-5, культурологічних-7, національно-патріотичних-15) на суму 203790 грн., що на 29% більше, у яких взяло участь 6158 учасників (в т.ч. дівчат 3059), що на 15% більше (в т.ч. дівчат 14%), ніж в минулому році. Програму виконано в повному обсязі, участю в заходах з питань молодіжної політики охоплено більше учасників, ніж було заплановано та порівняно з минулим роком.

в т.ч. Напрям використання бюджетних коштів¹

2	Забезпечення виплати стипендій міського голови обдарованій молоді	28800	-	28800	51000	-	51000	177	-	177
1.	затрат									
1.2	Обсяг видатків на виплату іменних стипендій міського голови	28800	-	28800	51000	-	51000	177	-	177

Відхилення на виплату стипендій міського голови по загальному фонду 22200 грн. (77%) порівняно з минулим роком виникло внаслідок збільшення розміру стипендій .

2.	продукту									
2.3	Кількість стипендіатів	6	-	6	6	-	6	100	-	100
	в тому числі дівчат***	5	-	5	3	-	3	60	-	60

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

3.	ефективності									
3.3.	Середній розмір стипендій	480	-	480	850	-	850	177	-	177

Збільшення середнього розміру стипендії міського голови по загальному фонду порівняно з минулим роком виникло в сумі 370 грн. (77%) виникло внаслідок збільшення розміру стипендій відповідно до рішення виконавчого комітету МРМК від 08.01.2019 року №7 “Про іменні стипендії міського голови”.

4.	якості									
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

З метою підтримки обдарованої молоді в 2019 році 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 2018 році виплачено стипендії міського голови в сумі 28800 грн., в 2019 році в сумі 51000 грн. - більше, ніж в минулому році на 22200 грн. (77%) внаслідок збільшення розміру стипендій. Середньорічна кількість стипендіатів - 6.

в т.ч. Напрямок використання бюджетних коштів¹

3	Заходи, спрямованих на реалізацію проєктів громадського бюджету	235,248	194,549	429,797	-	-	-	-	-	-
1.	затрат									
1.3	Обсяг видатків на реалізацію проєктів Громадського бюджету	235,248	194,549	429,797	-	-	-	-	-	-

В 2019 році не виділялись кошти на реалізацію проєктів Громадського бюджету.

2.	продукту									
2.4	Кількість проєктів Громадського бюджету	4	4	4	-	-	-	-	-	-
3.	ефективності									
3.1.	Середня вартість проєкту	58,812	48,637	107,449	-	-	-	-	-	-
4.	якості									
4.1.	Рівень забезпечення коштами на реалізацію проєктів Громадського бюджету від затвердженої потреби на рік	100	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 2018 р. на реалізацію 4 проєктів Громадського бюджету профінансовано 429797 грн. Рівень забезпечення програми в 2018 році 100%. В 2019 році не виділялись кошти на реалізацію проєктів Громадського бюджету за даною бюджетною програмою. Порівняти з теперішнім роком неможливо, оскільки в 2019 році не реалізовувались проєкти Громадського бюджету.

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 01.01.2019р. 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 2018 році було проведено 20 заходів з питань молодіжної політики (з них освітньо-виховних-4, культурологічних-6, національно-патріотичних-10) на суму 158336грн., у яких взяло участь 5357 учасників (в т.ч. дівчат 2682). В 2019 році згідно з міською програмою “Молодь” проведено 27 заходів, що на 35 % більше рівня минулого року (з них освітньо-виховних-5, культурологічних-7, національно-патріотичних-15) на суму 203790 грн., що на 29% більше рівня минулого року, у яких взяло участь 6158 учасників (в т.ч. дівчат 3059), що на 15% більше рівня минулого року (в т.ч. дівчат 14%). Програму виконано в повному обсязі, участю в заходах з питань молодіжної політики охоплено більше учасників, ніж було заплановано та порівняно з минулим роком.

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

(підпис)

Смолева Т.М.