

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. **1113242** **1090 Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення**
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:
Реалізація заходів з питань сім'ї

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)	441300	71800	513100	441191	71800	512991	-109	0	-109
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
<i>Програма виконана в повному обсязі, відхилення 109 грн. за проведення заходів внаслідок закупівлі товарів за нижчою ціною, ніж було заплановано.</i>										
1. 1.	Заходи, спрямованих на підтримку сім'ї	330,000	0	330,000	329,891	0	329,891	-109	0	-109
1. 2.	Заходи, спрямованих на реалізацію проєктів громадського бюджету	111,300	71,800	183,100	111,300	71,800	183,100	0	0	0
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника										
<i>1.1. : Відхилення 109 грн. за проведення заходів з питань сім'ї внаслідок закупівлі товарів за нижчою ціною, ніж було заплановано.</i>										
<i>1.2. : По проєкту громадського бюджету «Активне життя - запорука довголіття» відхилень немає.</i>										

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	71,800	71,800	-
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	-	-	-
2.2	надходження позик	-	-	-
2.3	повернення кредитів	-	-	-
2.4	інші надходження	71,800	71,800	-
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
<i>По проекту громадського бюджету «Активне життя - запорука довголіття» відхилень фактичних обсягів надходжень від планових немає.</i>				
3.	Залишок на кінець року	х	0	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х	0	
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 коштів¹</i>										
1.1.	Заходи, спрямованих на підтримку сім'ї	330000	0	330000	329891	0	329891	-109	0	-109
<i>Відхилення 109 грн. за проведення заходів внаслідок закупівлі товарів за нижчою ціною, ніж було заплановано.</i>										
1.	затрат									
1.1	Сума видатків на проведення міських заходів, спрямованих на підтримку сім'ї	330000	0	330000	329891	0	329891	-109	0	-109
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Відхилення 109 грн. за проведення заходів внаслідок закупівлі товарів за нижчою ціною, ніж було заплановано.</i>										
2.	продукту									
2.1	Кількість міських заходів з питань сім'ї	5	-	5	5	-	5	-	-	-
<i>Розбіжностей немає</i>										
2.2	Кількість учасників міських заходів з питань сім'ї	793	-	793	793	-	793	-	-	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>В 2020 році планувалось провести 5 заходів на 793 учасників. Фактично проведено 5 заходів, у яких взяло участь 793 учасників. Розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками немає.</i>										
3.	ефективності									
3.1.	Середні витрати на проведення одного міського заходу з питань сім'ї, грн.	66000	-	66000	65978	-	65978	-22	-	-22
<i>В 2020 році планувалось провести 5 заходів на суму 330000 грн. Фактично проведено 5 заходів на суму 329891 грн. Середні витрати на захід зменшилась на 22 грн. внаслідок закупівлі товарів за нижчою ціною, ніж було заплановано.</i>										
3.2.	Середні витрати на на забезпечення участі в міських заходах з питань сім'ї одного учасника, грн.	416	-	416	416	-	416	0	-	0
<i>В 2020 році планувалось провести 5 заходів на 793 учасників на суму 330000 грн. Фактично проведено 5 заходів на суму 329891 грн., у яких взяло участь 793 учасників. Тому середні витрати на забезпечення участі одного учасника зменшилась на 0,14 грн.</i>										
4.	якості									
4.1.	Динаміка** кількості людей, охоплених міськими заходами з питань сім'ї, порівняно з минулим роком, %	22.9	-	22.9	22.9	-	22.9	0.0	-	0.0

В 2019 році було проведено 12 заходів з питань сім'ї, у яких взяло участь 3458 учасників. В 2020 році з урахуванням внесених змін планувалось провести 5 заходів на 793 учасника, що складає 22,9% від рівня минулого року. Фактично проведено 5 заходів, у яких взяло участь 793 учасника (22,9%), розбіжностей немає.

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

В 2019 році було проведено 12 заходів з питань сім'ї на суму 257600 грн., у яких взяло участь 3458 учасників. В 2020 році згідно з міською програмою підтримки сімей з урахуванням змін та календарного плану заходів на 2020 рік було заплановано проведення 5 заходів на суму 330000 грн. на 793 учасника, що на 77,1% менше, ніж в минулому році, внаслідок введення карантину та відміною масових заходів. Фактично проведено 5 заходів на суму 329891 грн. у яких взяло участь 793 учасника, що на 77,1% менше, ніж в минулому році. В 2020 році проведено на 7 заходів менше, ніж у минулому році. Кількість учасників, охоплених заходами з питань сім'ї, зменшилось на 2665 осіб порівняно з минулим роком, але порівняно з запланованою кількістю на 2020 рік програму виконано повністю на 100%. Програму виконано в повному обсязі, участю в заходах з питань сім'ї охоплено 100 % учасників, які було заплановано.

Напрямок використання бюджетних коштів¹

1.2.	Заходи, спрямованих на реалізацію проєктів громадського бюджету	111300	71800	183100	111300	71800	183100	0	0	0
1.	затрат									
1.2	Обсяг видатків на реалізацію проєктів Громадського бюджету	111,300	71,800	183,100	111,300	71,800	183,100	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Розбіжностей немає

2.	продукту									
2.3	Кількість проєктів Громадського бюджету	1	1	1	1	1	1	0	0	0

Розбіжностей немає

3.	ефективності									
3.3.	Середня вартість проєкту	111300	71800	183100	111300	71800	183100	0	0	0

Розбіжностей немає

4.	якості									
4.2.	Рівень забезпечення коштами на реалізацію проєктів Громадського бюджету від затвердженої потреби на 2020 рік, %	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	0	0	0

Розбіжностей немає. В 2020 р. на реалізацію 1-го проєкту Громадського бюджету подано пропозиції в сумі 183100 грн., затверджено 183100 грн. Рівень забезпечення в повному обсязі на 100%.

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

В 2020 році заплановано реалізацію одного проєкту Громадського бюджету «Активне життя - запорука довголіття», який виконано повністю в повному обсязі на суму 183100 грн. Розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками немає. Проєкт виконано повністю на 100%.

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)	397099	424752	821851	441191	71800	512991	111	17	62
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
<i>В 2019 році за бюджетною програмою "Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення" профінансовано 821851 грн., в 2020 році - 512991 грн., фінансування в цілому зменшилось порівняно з попереднім роком на 308860 грн. (62%), в той же час на проведення міських заходів з питань сім'ї збільшилось на 72292 грн. (128%) внаслідок збільшення суми проведених заходів, але на реалізацію проєктів Громадського бюджету зменшилось на 381152 грн. (32%) внаслідок зменшення кількості проєктів Громадського бюджету .</i>										
<i>в т.ч. Напрямок використання бюджетних коштів ¹</i>										
	<i>Напрямок використання бюджетних коштів</i>									
1. 1.	Заходи, спрямованих на підтримку сім'ї	257599	-	257599	329891	0	329891	128	-	128
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
<i>В 2019 році проведено 12 заходів на загальну суму 257599 грн. В 2020 році проведено 5 заходів на загальну суму 329891 грн, що склало 128% рівня 2019 року. В 2020 році проведено на 7 заходів менше, ніж у минулому році, та використано на 72292 грн. більше коштів на проведення заходів (28%) .</i>										
1.	затрат									
1.1	Сума видатків на проведення міських заходів, спрямованих на підтримку сім'ї	257599	-	257599	329891	-	329891	128	-	128
<i>В 2019 році видатки на проведення загальноміських заходів, спрямованих на підтримку сімей, склали 257599 грн., в 2020 році - 329891 грн., що склало 128% рівня минулого року, використано на 72292 грн. більше коштів у зв'язку із виплатою одноразової допомоги сім'ям з дітьми, в яких одночасно народилися троє та більше дітей.</i>										
2.	продукту									
2.1	Кількість міських заходів з питань сім'ї	12	-	12	5	-	5	42	-	42
2.2	Кількість учасників міських заходів питань сім'ї	3458	-	3458	793	-	793	23	-	23
<i>В 2019 році проведено 12 заходів, спрямованих на підтримку сімей, в яких взяло участь 3458 учасників. В 2020 році проведено 5 заходів (42% від рівня минулого року), в яких взяло участь 793 учасників (23% від рівня минулого року). В 2020 році проведено на 7 заходів (58%) менше, ніж у минулому році, та взяло участь на 2665 учасників менше (77%) у зв'язку з введенням карантину та відміною масових заходів. Кількість заходів з питань сім'ї та кількість їх учасників зменшилась порівняно з минулим роком у зв'язку з відміною масових заходів, але порівняно з запланованою кількістю на 2020 рік програму виконано в повному обсязі, участю в заходах з питань сім'ї охоплено 100 % учасників, які було заплановано.</i>										

3.	ефективності									
3.1.	Середні витрати на проведення одного міського заходу з питань сім'ї, грн.	21467	-	21467	65978	-	65978	307	-	307
<i>Середні витрати на проведення 1 заходу в 2020 році 65978 грн. склали 307% від рівня минулого року 21467 грн., тобто збільшились порівняно з минулим роком на 44512 грн. у зв'язку із виплатою одноразової допомоги двом сім'ям з дітьми, в яких одночасно народилися троє та більше дітей.</i>										
3.2.	Середні витрати на забезпечення участі в міських заходах з питань сім'ї одного учасника, грн.	74	-	74	416	-	416	562	-	562
<i>Середні витрати на забезпечення участі в заходах з питань сім'ї одного учасника в 2019 році 74 грн., в 2020 році 416 грн., що склало 562% рівня минулого року, відхилення 342 грн. - збільшення витрат виникло у зв'язку із більшим обсягом коштів на проведення заходів порівняно з минулим роком.</i>										
4.	якості									
4.1.	Динаміка** кількості людей, охоплених міськими заходами з питань сім'ї, порівняно з минулим роком, %	108.9	-	108.9	22.9	-	22.9	21.0	-	21.0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
<i>В 2019 році було проведено 12 заходів з питань сім'ї, у яких взяло участь 3458 учасників, динаміка по відношенню до 2018р.: $3458 / 3175 * 100 = 108,9\%$. В 2020 році фактично проведено 5 заходів, у яких взяло участь 793 учасників, динаміка по відношенню до 2019р.: $793 / 3458 * 100 = 22,9\%$. Динаміка кількості учасників заходів з питань сім'ї в 2020 році порівняно з динамікою минулого року зменшилась на 86%: $(22,9 - 108,9)$, що складає 21% рівня 2019 року: $(22,9/108,9 * 100 = 21\%)$.</i>										
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										
<i>В 2019 році проведено 12 заходів на загальну суму 257599 грн. В 2020 році проведено 5 заходів з питань сім'ї на загальну суму 329891 грн. В 2020 році проведено на 7 заходів менше, ніж у минулому році внаслідок введення карантину та відміною масових заходів, але використано на 72292 грн. більше коштів на проведення заходів у зв'язку із виплатою одноразової допомоги сім'ям з дітьми, в яких одночасно народилися троє та більше дітей, що склало 28%. Змін у структурі напрямів використання коштів порівняно з минулим роком не відбувалось.</i>										
	<i>Напрямок використання бюджетних коштів</i>									
1.2.	Заходи, спрямованих на реалізацію проектів громадського бюджету	139,500	424,752	564252	111,300	71,800	183,100	80	17	32
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
<i>В 2019 році на реалізацію 4-х проектів Громадського бюджету профінансовано 564252 грн., в 2020 році на реалізацію 1-го проекту Громадського бюджету профінансовано 183100 грн., що склало 32% рівня 2019 року фінансування зменшилось порівняно з попереднім роком на 381152 грн. (68%) внаслідок зменшення кількості проектів Громадського бюджету.</i>										

1.	затрат									
1.1	Обсяг видатків на реалізацію проєктів Громадського бюджету	139,500	424,752	564252	111,300	71,800	183,100	80	17	32
2.	продукту									
2.1	Кількість проєктів Громадського бюджету	4	4	4	1	1	1	25	25	25

В 2019 році виділено кошти на реалізацію 4-х проєктів Громадського бюджету, в 2020 році виділено кошти на реалізацію 1-го проєкту Громадського бюджету. Кількість проєктів зменшилась порівняно з попереднім роком на 3 проєкти (75%) та складає 25% рівня 2019 року.

3.	ефективності									
3.1.	Середня вартість проєкту	34,875	106,188	141,063	111,300	71,800	183,100	319.1	67.6	129.8

Середня вартість одного проєкту Громадського бюджету в 2020 році збільшилась порівняно з минулим роком.

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

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

В 2019 р. на реалізацію 4-х проєктів Громадського бюджету подано пропозиції в сумі 696350 грн., затверджено 696350 грн., використано 564252 грн. Рівень забезпечення в повному обсязі на 100%. В 2020 р. на реалізацію 1-го проєкту Громадського бюджету подано пропозиції в сумі 183100 грн., затверджено 183100 грн., використано 183100 грн. Рівень забезпечення в повному обсязі на 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 2019 році на реалізацію 4-х проєктів громадського бюджету затверджено суму 696350 грн., в т.ч. "Дитячі мрії"-150000грн., "Вік живи вік учись" -120000 грн., "Студія «Вікно можливостей»: навчання молоді з інвалідністю комп'ютерним технологіям для адаптації в інформаційному просторі" -150000грн., "Спортивний комплекс для дітей з інвалідністю "Надія" -276350 грн. Касові видатки склали 564252 грн., в т.ч. "Дитячі мрії"-150000грн., "Вік живи вік учись" -120000 грн., "Студія «Вікно можливостей»: навчання молоді з інвалідністю комп'ютерним технологіям для адаптації в інформаційному просторі" -149925грн., "Спортивний комплекс для дітей з інвалідністю "Надія" - 144327 грн. Три проєкти виконані повністю, економія коштів 75 грн. по проєкту громадського бюджету «Студія «Вікно можливостей»: навчання молоді з інвалідністю комп'ютерним технологіям для адаптації в інформаційному просторі» внаслідок закупівлі товарів за нижчою ціною, ніж було заплановано. Невикористаний залишок 132023 грн. - в рамках реалізації проєкту громадського бюджету «Спортивний комплекс для дітей з інвалідністю «Надія» на оплату будівельно-монтажних робіт по капітальному ремонту спортивного майданчика, оскільки роботи не могли бути завершені до кінця встановленого строку в зв'язку з пониженням температури повітря. В 2020 році заплановано реалізацію одного проєкту Громадського бюджету «Активне життя - запорука довголіття», який виконано повністю в повному обсязі на суму 183100 грн. Розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками немає. Проєкт виконано повністю на 100%.

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>							
	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	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 01.01.2020р. 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 01.01.2021р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному та спеціальному фондам немає.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Актуальність розроблення і прийняття Міської програми підтримки сімей на 2018 – 2020 роки зумовлена необхідністю реалізації сучасної політики держави у сфері створення сприятливих умов для всебічного розвитку сім'ї, найповнішого виконання сім'єю своїх функцій, підвищення її життєвого рівня, посилення ролі сім'ї як первинного осередка суспільства, створення належних умов для соціальної інтеграції представників ромської національної меншини та забезпечення рівних можливостей для їхньої участі у соціально-економічному та культурному житті.

ефективності бюджетної програми

В 2019 році на проведення 12 заходів з питань сім'ї профінансовано 257599 грн. загального фонду міського бюджету, кількість учасників 3458. В 2020 році на проведення 5 заходів на підтримку сімей профінансовано 329891 грн. загального фонду міського бюджету, кількість учасників 793. Порівняно з минулим роком заходами на підтримку сімей охоплено меншу кількість учасників у зв'язку з введенням карантину та відміною масових заходів. В 2019 році реалізовано 4 проекти Громадського бюджету, в 2020 році реалізовано 1 проект Громадського бюджету..

корисності бюджетної програм

Програма розроблена з метою створення правових, соціальних і економічних умов для належного функціонування та розвитку сім'ї, утвердження духовно і фізично здорової, матеріально та соціально благополучної сім'ї, забезпечення виконання сім'єю основних її функцій, підтримки сімей з дітьми з особливими потребами та багатодітних сімей.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма потребує постійної реалізації в наступних роках, а також збільшення видатків в наступних роках з метою підвищення статусу інституту сім'ї, всебічного зміцнення правових, моральних та матеріальних засад сімейного життя; удосконалення форм психологічної, юридичної, інших видів допомоги з питань сім'ї та виховання дітей, здійснення інформаційно-просвітницької роботи з сім'ями, розширення культурних послуг; збільшення кількості заходів з питань сім'ї, а також їх учасників.

Керівник бухгалтерської служби

Смолева Т.М.

(підпис)