

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1. 0200000 Виконавчий комітет Миколаївської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Миколаївської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0214082 0829 Інші заходи в галузі культури і мистецтва
КТПКВК МБ (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів.

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)	360		360	336,81802		336,81802	-23,18198		-23,18198
	в т. ч.									
1.1.	мистецтва	360,000		360,000	336,818		336,818	-23,182		-23,182
Низька ефективність бюджетної програми пояснюється тим, що у звітному році обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів зменшився завдяки запровадженню у 2020 році загальнонаціонального карантину в Україні, це пояснюється зменшенням кількості проведених заходів на 1 од. та зменшенням витрат на										
1.1.1.	Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів	360,000		360,000	336,818		336,818	-23,182		-23,182
Відхилення в сумі 23181,98 грн, виникло за рахунок економного використання бюджетних коштів при укладанні договорів, та зменшенням кількості проведених культурно-освітніх заходів у зв'язку з оголошенням загальнонаціонального карантину в 2020 році.										

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			X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень			X
1.2.	інших надходжень			X

2	Надходження			
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

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

(тис. 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
1	Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів									
затрат										
1	обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів, грн.	360,00		360,00	336,82		336,82	-23,18		-23,18
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло за рахунок економого використання бюджетних коштів при укладанні договорів, та зменшення кількості проведених культурно-освітніх заходів у зв'язку з оголошенням загальнонаціонального карантину в 2020 році..										
продукту										
1	кількість культурно-освітніх заходів, од.	17,00		17,00	16,00		16,00	-1,00		-1,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло за у зв'язку з оголошенням Кабінетом Міністрів України загальнонаціонального карантину не проводилось святкування Дня місцевого самоврядування.										
ефективності										
1	середні витрати на проведення одного заходу, грн.	21 176,47		21 176,47	19 812,82		19 812,82	-1 363,65		-1 363,65
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло за рахунок зменшення культурно-освітнього заходу на 1 од. та економого використання бюджетних коштів при укладанні договорів.										
якості										
1	динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду, відс.	6,25		6,25				-6,25		-6,25
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок зменшення проведених культурно-освітніх заходів.										

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	606,311		606,311	336,818		336,818	-44,448		-44,448
У звітному році обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів зменшився в порівнянні з попереднім роком за рахунок економного використання бюджетних коштів, та зменшенням витрат на проведення культурно-освітніх заходів завдяки запровадженому у 2020 році загальнонаціонального карантину в Україні.										
	Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів	606,311		606,311	336,818		336,818	-44,450		-44,450
У звітному році обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів зменшився в порівнянні з попереднім роком за рахунок економного використання бюджетних коштів при укладанні договорів, та зменшенням кількості проведених культурно-освітніх заходів у зв'язку з оголошенням загальнонаціонального карантину в 2020 році..										
1 Показники затрат										
	обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів, тис.грн.	606,31		606,31	336,82		336,82	-44,4		-44,4
2 Показники продукту										
	кількість культурно-освітніх заходів, од.	16,00		16,00	16,00		16,00			
3 Показники ефективності										
	середні витрати на проведення одного заходу, грн.	37 874,44		37 874,44	19 812,82		19 812,82	-47,7		-47,7
4 Показники якості										
	динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду, відс.									
Динаміка результативних показників за напрямком не змінювалась. Зменшення видатків на проведення культурно-освітніх заходів пояснюється завдяки запровадженому у 2020 році загальнонаціонального карантину в Україні.										

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
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X

збільшення в сумі 23181,98 грн. виникло за рахунок економного використання бюджетних коштів при укладанні договорів, та зменшенням кількості проведених культурно-освітніх заходів у зв'язку з оголошенням загальнонаціонального карантину в 2020 році.;

2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

фінансових порушень не виявлено.;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2021 року відсутня.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

організація святкових заходів в межах діючої бюджетної програми повністю задовольняє потребу громади міста і залишається актуальною для подальшої реалізації. Заходи програми не дублюються.;

ефективності бюджетної програми

рівень виконання завдань програми в частині організаційного забезпечення святкових заходів забезпечує досягнення їх мети. Досягнення кращих результатів можливо при збільшенні фінансування пропорційно інфляційним процесам.;

корисності бюджетної програм

організація святкових заходів направлена на виховання молодого покоління в дусі підвищення національної гідності та вшанування традицій.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

поліпшення соціально-економічної складової громади міста, її згуртованості та спокою.;

Начальник відділу бухгалтерського обліку ММР


(підпис)

I.М. Щербакова
(ініціали/ініціал, прізвище)

