

## Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2021 рік

1.	<b>0200000</b> (КТПКВК МБ)	<b>Виконавчий комітет Миколаївської міської ради</b> (найменування головного розпорядника)
2.	<b>0210000</b> (КТПКВК МБ)	<b>Виконавчий комітет Миколаївської міської ради</b> (найменування відповідального виконавця)
3.	<b>0217622</b> КТПКВК МБ)	<b>0470 Реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів</b> (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення розвитку туристичної галузі міста Миколаєва

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)	709,300		709,300	645,877		645,877	-63,423		-63,423
	в т. ч.									
1.1.	Реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів	709,300		709,300	645,877		645,877	-63,423		-63,423
1.1.1.	Розробка, виготовлення та придбання презента	149,200		149,200	96,964		96,964	-52,236		-52,236
	Відхилення виникло внаслідок економного використання бюджетних коштів через неможливість вчасного надання продавцем презентаційної продукції на суму 35300 грн. та у зв'язку з введенням карантинних норм на проведення заходу, для якого призначалася сувенірна продукція на суму 16936,30 грн.									
1.1.2.	Організація промоційних турів для представників	100,000		100,000	100,000		100,000			
	Відхилення відсутнє.									
1.1.3.	Розробка та промоція туристичних маршрутів	40,100		40,100	40,100		40,100			
	Відхилення відсутнє.									
1.1.4.	Проведення іміджевих заходів та заходів події	385,290		385,290	377,603		377,603	-7,687		-7,687
	Відхилення пояснюється економним використанням бюджетних коштів при укладанні договорів на виконання послуг .									
1.1.5.	Участь у проведенні та організації круглих столі	19,710		19,710	19,710		19,710			
	Відхилення відсутнє.									
1.1.6.	Створення та просування туристичного інтернет	15,000		15,000	11,500		11,500	-3,500		-3,500
	Відхилення пояснюється економним використанням бюджетних коштів при укладанні договорів на виконання послуг .									

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		X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2.	інших надходжень	X		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 напрямками 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	<b>Розробка, виготовлення та придбання презентаційних, інформаційних матеріалів, рекламно-поліграфічної продукції про м.Миколаїв</b>									
	затрат									
1	Обсяг видатків на розробку, виготовлення та придбання презентаційних, інформаційних матеріалів, рекламно-поліграфічної продукції про м.Миколаїв, грн.	149 200		149 200	96 963,7		96 963,7	-52 236,3		-52 236,3
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Відхилення виникло внаслідок економного використання бюджетних коштів через неможливість вчасного надання продавцем презентаційної продукції на суму 35300 грн. та у зв'язку з введенням карантинних норм на проведення заходу, для якого призначалась сувенірна продукція на суму 16936,30 грн.									
	продукту									
1	Кількість заходів з розробки, виготовлення та придбання презентаційних, інформаційних матеріалів, рекламно-поліграфічної продукції про м.Миколаїв, од.	4		4	4		4			
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Відхилення відсутнє.									
	ефективності									
1	Середній обсяг витрат на розробку, виготовлення та придбання 1 го презентаційного, інформаційного матеріалу, рекламно-поліграфічної продукції про м.Миколаїв, грн.	37 300		37 300	24 240,93		24 240,93	-13 059,07		-13 059,07

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Середній обсяг витрат на розробку, виготовлення та придбання 1 го презентаційного, інформаційного заходу зменшився на 13059,07 грн. за рахунок економного використання коштів при укладанні договорів.									
якості									
1	Відсоток кількості проведених заходів з розробки, виготовлення та придбання презентаційних, інформаційних матеріалів, рекламно-поліграфічної продукції про м.Миколаїв від запланованих, відс.	100		100	100		100		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє.									
<b>2 Організація промоційних турів для представників туристичної галузі, ЗМІ тощо</b>									
затрат									
1	Обсяг видатків на організацію промоційних турів для представників туристичної галузі, ЗМІ тощо, грн.	100 000		100 000	100 000		100 000		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє.									
продукту									
1	Кількість запланованих заходів з організації промоційних турів для представників туристичної галузі, ЗМІ тощо, од.	1		1	1		1		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє.									
ефективності									
1	Середній обсяг витрат на організацію 1-го промоційного туру для представників туристичної галузі, ЗМІ тощо, грн.	100 000		100 000	100 000		100 000		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє.									
якості									
1	Відсоток кількості заходів з організації промоційних турів для представників туристичної галузі, ЗМІ тощо, порівняно з попереднім роком, відс.	100		100	100		100		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє.									
<b>3 Розробка та промоція туристичних маршрутів</b>									
затрат									
1	Обсяг видатків на розробку та промоцію туристичних маршрутів, грн.	40 100		40 100	40 100		40 100		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє.									
продукту									
1	Кількість маршрутів, розробку яких заплановано, од.	1		1	1		1		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє.									
ефективності									
1	Середній обсяг витрат на розробку 1-го маршруту, грн.	40 100		40 100	40 100		40 100		

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє.									
ефективності									
1	Відсоток кількості розроблених маршрутів від запланованих, відс.	100	100	100	100	100			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє.									
<b>4 Проведення іміджевих заходів та заходів подієвого туризму</b>									
затрат									
1	Обсяг видатків на проведення іміджевих заходів та заходів подієвого туризму, грн.	385 290	385 290	377 603,08	377 603,08	-7 686,92			-7 686,92
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення пояснюється економним використанням бюджетних коштів при укладанні договорів на виконання послуг .									
продукту									
1	Кількість заходів з проведення іміджевих заходів та заходів подієвого туризму, передбачені планом роботи, од.	2	2	2	2				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє.									
ефективності									
1	Середній обсяг витрат на проведення 1-го іміджевого заходу та заходу подієвого туризму, грн.	192 645	192 645	188 801,54	188 801,54	-3 843,46			-3 843,46
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Середній обсяг витрат на проведення 1-го іміджевого заходу та заходу подієвого туризму зменшився на 3843,46 грн., завдяки економному використанню бюджетних коштів									
якості									
1	Відсоток проведених іміджевих заходів та заходів подієвого туризму від запланованих, відс.	100	100	100	100				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє.									
<b>5 Участь у проведенні та організації круглих столів, форумів, виставок, ярмарків з українськими організаціями, які сприяють розвитку туризму</b>									
затрат									
1	Обсяг видатків на забезпечення участі у проведенні та організації круглих столів, форумів, виставок, ярмарків з українськими організаціями, які сприяють розвитку туризму, грн.	19 710	19 710	19 710	19 710				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє.									
продукту									
1	Кількість заходів з забезпечення участі у проведенні та організації круглих столів, форумів, виставок, ярмарків з українськими організаціями, які сприяють розвитку туризму, передбачені планом роботи, од.	1	1	1	1				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє.									
ефективності									

1	Середній обсяг витрат на проведення 1-го заходу з забезпечення участі у проведенні та організації круглих столів, форумів, виставок, ярмарків з українськими організаціями, які сприяють розвитку туризму, грн.	19 710	19 710	19 710	19 710				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє.									
якості									
1	Відсоток кількості проведених заходів з забезпечення участі у проведенні та організації круглих столів, форумів, виставок, ярмарків з українськими організаціями, які сприяють розвитку туризму від запланованих, відс.	100	100	100	100				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє.									
<b>6 Створення та просування туристичного інтернет порталу м. Миколаєва</b>									
затрат									
1	Обсяг видатків на створення та просування туристичного інтернет порталу м. Миколаєва, грн.	15 000	15 000	11 500	11 500	-3 500			-3 500
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення пояснюється економним використанням бюджетних коштів при укладанні договорів на виконання послуг продукту									
1	Кількість туристичних інтернет порталів, які планується створити, од.	1	1	1	1				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє.									
ефективності									
1	Середні видатки на розробку, створення, підтримку одного туристичного інтернет порталу м. Миколаєва, грн.	15 000	15 000	11 500	11 500	-3 500			-3 500
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Середні видатки на розробку, створення, підтримку одного туристичного інтернет порталу м. Миколаєва зменшилися на 3500 грн завдяки економному використанню бюджетних коштів при укладанні договору.									
якості									
1	Відсоток створених інтернет порталів до запланованих, відс.	100	100	100	100				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє.									

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
	<b>Видатки (надані кредити)</b>				<b>645,877</b>		<b>645,877</b>			

У 2020 році кошти на розвиток туристичної галузі не виділялись. У 2021 році було проведено 14 заходів з розвитку туристичної галузі.

Розробка, виготовлення та придбання презентаційних, інформаційних матеріалів, рекламно-поліграфічної продукції про м.Миколаїв				96,964		96,964			
Відхилення відсутнє так як в попередньому році кошти за даним напрямком бюджетної програми не виділялись									
1 Показники затрат									
Обсяг видатків на розробку, виготовлення та придбання презентаційних, інформаційних матеріалів, рекламно-поліграфічної продукції про м.Миколаїв,				96 963,7		96 963,7			
2 Показники продукту									
Кількість заходів з розробки, виготовлення та придбання презентаційних, інформаційних матеріалів, рекламно-поліграфічної продукції про м.Миколаїв,				4		4			
3 Показники ефективності									
Середній обсяг витрат на розробку, виготовлення та придбання 1 го презентаційного, інформаційного матеріалу, рекламно-поліграфічної продукції про м.Миколаїв, грн.				24 240,93		24 240,93			
4 Показники якості									
Відсоток кількості проведених заходів з розробки, виготовлення та придбання презентаційних, інформаційних матеріалів, рекламно-поліграфічної продукції про м.Миколаїв від запланованих, відс.				100		100			
Динаміка результативних показників за даним напрямком не змінювалась									
<b>Організація промоційних турів для представників туристичної галузі, ЗМІ тощо</b>				100,000		100,000			
Відхилення відсутнє так як в попередньому році кошти за даним напрямком бюджетної програми не виділялись									
1 Показники затрат									
Обсяг видатків на організацію промоційних турів для представників туристичної галузі, ЗМІ тощо, грн.				100 000		100 000			
2 Показники продукту									
Кількість запланованих заходів з організації промоційних турів для представників туристичної галузі, ЗМІ				1		1			
3 Показники ефективності									
Середній обсяг витрат на організацію 1-го промоційного туру для представників туристичної галузі, ЗМІ тощо, грн.				100 000		100 000			
4 Показники якості									
Відсоток кількості заходів з організації промоційних турів для представників туристичної галузі, ЗМІ тощо, порівняно з попереднім роком, відс.				100		100			
Динаміка результативних показників за даним напрямком не змінювалась									

<b>Розробка та промоція туристичних маршрутів</b>						<b>40,100</b>		<b>40,100</b>		
Відхилення відсутнє так як в порередньому році кошти за даним напрямком бюджетної програми не виділялись										
1 Показники затрат										
	Обсяг видатків на розробку та промоцію туристичних маршрутів, грн.					40 100		40 100		
2 Показники продукту										
	Кількість маршрутів, розробку яких заплановано, од.					1		1		
3 Показники ефективності										
	Середній обсяг витрат на розробку 1-го маршруту, грн.					40 100		40 100		
4 Показники якості										
	Відсоток кількості розроблених маршрутів від запланованих, відс.					100		100		
Динаміка результативних показників за даним напрямком не змінювалась										
	<b>Проведення іміджевих заходів та заходів подієвого туризму</b>					<b>377,603</b>		<b>377,603</b>		
Відхилення відсутнє так як в порередньому році кошти за даним напрямком бюджетної програми не виділялись										
1 Показники затрат										
	Обсяг видатків на проведення іміджевих заходів та заходів подієвого туризму, грн.					377 603,08		377 603,08		
2 Показники продукту										
	Кількість заходів з проведення іміджевих заходів та заходів подієвого туризму, передбачені планом роботи, од.					2		2		
3 Показники ефективності										
	Середній обсяг витрат на проведення 1-го іміджевого заходу та заходу подієвого туризму, грн.					188 801,54		188 801,54		
4 Показники якості										
	Відсоток проведених іміджевих заходів та заходів подієвого туризму від запланованих, відс.					100		100		
Динаміка результативних показників за даним напрямком не змінювалась										
	<b>Участь у проведенні та організації круглих столів, форумів, виставок, ярмарків з українськими організаціями, які сприяють розвитку туризму</b>					<b>19,710</b>		<b>19,710</b>		
Відхилення відсутнє так як в порередньому році кошти за даним напрямком бюджетної програми не виділялись										
1 Показники затрат										
	Обсяг видатків на забезпечення участі у проведенні та організації круглих столів, форумів, виставок, ярмарків з українськими організаціями, які сприяють розвитку туризму, грн.					19 710		19 710		
2 Показники продукту										

	Кількість заходів з забезпечення участі у проведенні та організації круглих столів, форумів, виставок, ярмарків з українськими організаціями, які сприяють розвитку туризму, передбачені планом роботи, од.					1		1		
1 Показники ефективності										
	Середній обсяг витрат на проведення 1-го заходу з забезпечення участі у проведенні та організації круглих столів, форумів, виставок, ярмарків з українськими організаціями, які сприяють розвитку туризму, грн.					19 710		19 710		
4 Показники якості										
	Відсоток кількості проведених заходів з забезпечення участі у проведенні та організації круглих столів, форумів, виставок, ярмарків з українськими організаціями, які сприяють розвитку туризму від запланованих, відс.					100		100		
Динаміка результативних показників за даним напрямком не змінювалась										
	<b>Створення та просування туристичного інтернет порталу м. Миколаєва</b>					<b>11,500</b>		<b>11,500</b>		
Відхилення відсутнє так як в попередньому році кошти за даним напрямком бюджетної програми не виділялись										
1 Показники затрат										
	Обсяг видатків на створення та просування туристичного інтернет порталу м. Миколаєва, грн.					11 500		11 500		
2 Показники продукту										
	Кількість туристичних інтернет порталів, які планується створити, од.					1		1		
3 Показники ефективності										
	Середні видатки на розробку, створення, підтримку одного туристичного інтернет порталу м. Миколаєва, грн.					11 500		11 500		
4 Показники якості										
	Відсоток створених інтернет порталів до запланованих, відс.					100		100		
Динаміка результативних показників за даним напрямком не змінювалась										

#### 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
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":**

Фінансові порушення відсутні;

**5.7 "Стан фінансової дисципліни":**

Дебіторська та кредиторська заборгованість на кінець звітного року відсутня;

**6. Узагальнений висновок щодо:**

**актуальності бюджетної програми**

Розвиток туристичної галузі міста, формування позитивного іміджу міста, збільшення туристичного потоку, підвищення конкурентоздатності міста в галузі туризму, сприяння виходу міста не тільки на національний, але і на міжнародний ринок, збільшення кількості робочих місць.;

**ефективності бюджетної програми**

Реалізація завдань та заходів Програми розвитку туристичної галузі м. Николаєва до 2023 року створить умови для стимулювання інвестиційної привабливості міста, ділової активності малого та середнього бізнесу в галузі туризму, завантаження потужностей суміжних галузей, розвитку індустрії сервісу.;

**корисності бюджетної програм**

Програмою передбачається здійснення комплексу заходів щодо підвищення туристичного збору, нарощування обсягів надання туристичних послуг за рахунок в'їзного та внутрішнього туризму, підвищення конкурентоздатності міста в галузі туризму, розповсюдження якісної рекламної продукції.;

**довгострокових наслідків бюджетної програми**

Сталий розвиток туристичної галузі м. Николаєва, збільшення частки в'їзного туризму, збільшення кількості робочих місць.;

Начальник відділу бухгалтерського обліку ММП

(підпис)

Ірина ЩЕРБАКОВА  
(ініціали/ініціал, прізвище)