

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 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)	461,390		461,390	461,215		461,215	-0,175		-0,175
	в т. ч.									
1.1.	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	461,390		461,390	461,215		461,215	-0,175		-0,175
<i>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</i>										
1.1.1.	Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів	461,390		461,390	461,215		461,215	-0,175		-0,175
Відхилення в сумі 174,69 грн, виникло за рахунок економого використання бюджетних коштів при укладанні договорів.										

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

	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	Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів									
затрат										
1	обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів, грн.	461,39		461,39	461,215		461,215	-0,175		-0,175
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло за рахунок економого використання бюджетних коштів при укладанні договорів										
продукту										
1	кількість культурно-освітніх заходів, од.	17		17	17		17			
ефективності										
1	середні витрати на проведення одного заходу, грн.	27 140,589		27 140,589	27 130,91		27 130,91	-9,679		-9,679
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло за рахунок 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 відсутнє										

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

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)	336,818		336,818	461,215		461,215	36,933		36,933
У звітному році обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів збільшився в порівнянні з попереднім роком за рахунок збільшення витрат на проведення культурно-освітніх заходів та збільшенням проведених заходів.										
	Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів	336,818		336,818	461,215		461,215	36,933		36,933
У звітному році обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів збільшився в порівнянні з попереднім роком за рахунок економного використання бюджетних коштів при укладанні договорів, та зменшенням у 2020 році кількості проведених культурно-освітніх заходів у зв'язку з оголошенням загальнонаціонального карантину в Україні..										
1 Показники затрат										
	обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів,	336,818		336,818	461,215		461,215	36,93300239		36,93300239
2 Показники продукту										
	кількість культурно-освітніх заходів,	16		16	17		17	6,25		6,25
3 Показники ефективності										
	середні витрати на проведення одного заходу,	21 051,13		21 051,13	27 130,91		27 130,91	28,88101494		28,88101494
4 Показники якості										
	динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду,				6,25		6,25			
Динаміка результативних показників за напрямком не змінювалась. Збільшення видатків у 2021 році пояснюється збільшенням проведених культурно-освітніх заходів в порівнянні з попереднім роком.										

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

виплати в сумі 174,69 грн. виникло за рахунок економного використання бюджетних коштів при укладанні договорів, ;

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 01.01.2022 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 ММП


(підпис)

Ірина ЩЕРБАКОВА
(ініціали/ініціал, прізвище)