

Оцінка

ефективності бюджетної програми за 2020 рік

1	1100000 (КПВК МБ)	<u>Відділ молоді та спорту</u> (найменування головного розпорядника)	<u>Військово-цивільної адміністрації міста Севродонеск Луганської області</u>
2	1110000 (КПВК МБ)	<u>Відділ молоді та спорту</u> (найменування відповідального виконавця)	<u>Військово-цивільної адміністрації міста Севродонеск Луганської області</u>
3	1110160 (КПВК МБ)	0111 (код)	<u>Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах</u> (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Керівництво і управління у сфері молоді і спорту.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1. Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

N	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	698,915	0,000	698,915	613,812	0,000	613,812	-85,103	0,000	-85,103

тис.грн.

Відхилення пояснюється економією заробітної плати та нарахувань на оплату праці (наявність вакансії у вересні - листопаді 2020 року).

1.1	В.Т.ч. Здійснення відділом молоді і спорту наданих законодавством повноважень у сфері молодіжної політики і спорту	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Усього	698,915	0,000	698,915	613,812	0,000	613,812	-85,103	0,000	-85,103

Відхилення пояснюється економією заробітної плати та нарахувань на оплату праці (наявність вакансії у вересні - листопаді 2020 року).

5.2. Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

N	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Записок на початок року	х	0,000	х
	В.Т.ч.			

тис.грн.

1.1.	власних надходжень		х							х
1.2.	інших надходжень		х							х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, у т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року										
2	Надходження		х		0,000					х
	в т.ч.									
2.1.	власні надходження		х							х
2.2.	надходження позик									
2.3.	повернення кредитів									х
2.4.	інші надходження		х							
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових										
1	Залишок на кінець року		х		0,000					х
	в т.ч.									
1.1.	власних надходжень		х							х
1.2.	інших надходжень		х							х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, у т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року										

5.3. Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

тис.грн.

N	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми					Виконано			Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом			
											3	4	5
Здійснення видівом молоді і спорту надання законодавством повноважень у сфері молодіжної політики і спорту													
1	затрат			2		2		2		0		0	0
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні													
2	ПРОДУКТУ												
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	700		700		288		288		-412		0	-412
2	кількість виправлених листів	716		716		322		322		-394		0	-394
3	кількість прийнятих рішень з питань молоді та спорту	15		15		6		6		-9		0	-9
Зменшення результативних показників пов'язане з роботою відділу в умовах карантину починаючи з березня місяця звітного періоду.													
3	ефективності												
1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	358		358		161		161		-197		0	-197
2	кількість прийнятих рішень з питань молоді та спорту на одного працівника	8		8		3		3		-5		0	-5
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці на рік	349,458		349,458		306,906		306,906		-42,552		0	-42,552
Зменшення результативних показників пов'язане з роботою відділу в умовах карантину починаючи з березня місяця звітного періоду.													
4	якості												
1	кількість оброблених отриманих листів, звернень, заяв, скарг порівняно з минулим роком	100		100		71		71		-29		0	-29

Зменшення результативних показників пов'язане з роботою відділу в умовах карантину починаючи з березня місяця звітного періоду.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: у 2020 році забезпечено проведення міських змагань, вчасна підготовка і відправлення відповідей, звітів, інформації. Кошти використані за призначенням. За результативними показниками затрат розбіжності відсутні. Введення карантинних заходів вплинуло на результативні показники ефективності, продукту та якості в бік зменшення.

5.4. Виконання показників бюджетної програми порівняно з показниками попереднього року:

Тис.грн.

N	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Видатки (надані кредити)	1039,553		1039,553	613,812		613,812	59		59
	в т.ч.									
	Здійснення відділом молоді і спорту наданих законодавством повноважень у сфері молодіжної політики і спорту	1039,553		1039,553	613,812		613,812	59		59
Зменшення обсягів видатків порівняно із показниками попереднього року виникло у зв'язку зі скороченням штату відділу у червні 2019р.										
1	затрат									
	кількість штатних одиниць	2		2			2	100		100
Розбіжності відсутні										
2	продукту									
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	405		405	288		288	71	0	71
2	кількість відправлених листів	660		660	322		322	49	0	49
3	кількість прийнятих рішень з питань молоді та спорту	7		7	6		6	86	0	86
Зменшення показників пов'язане з роботою відділу в умовах карантину починаючи з березня місяця звітного періоду.										
3	ефективності									
1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	203		203	161		161	79	0	79
2	кількість прийнятих рішень з питань молоді та спорту на одного працівника	4		4	3		3	75	0	75
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці на рік	519,777		519,777	306,906		306,906	59	0	59
Зменшення показників пов'язане з роботою відділу в умовах карантину починаючи з березня місяця звітного періоду.										
4	якості									
	кількість оброблених отриманих листів, звернень, заяв, скарг порівняно з минулим роком	57		57	71		71	125	0	125
Збільшення показників якості пов'язане з ефективним керівництвом і управлінням відділом.										

5.5. Виконання інвестиційних (проектів) програм:

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту, 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:	х				х	х
	Бюджет розвитку за джерелами	х				х	х
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	х				х	х
	Запозичення до бюджету	х				х	х
	Інші джерела	х				х	х
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2	Видатки бюджет розвитку, всього:	х				х	х
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
Пояснення щодо причин відхилення							
2.2.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ						

5.6. Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Порушень по даній Програмі за звітний період не виявлено

5.7. Стан фінансової дисципліни: задовільно

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: У зв'язку з ефективним керівництвом у сфері молодіжної політики і спорту Програма актуальна.

ефективності бюджетної програми: Програма забезпечує ефективне керівництво і управління у сфері молодіжної політики і спорту.

корисності бюджетної програми: Програма здійснює організаційно-методичне керівництво та координацію роботи з забезпечення оздоровлення, відпочинку, дозвілля, фізичного і духовного розвитку, реалізації індивідуальних здібностей дітей та молоді, керування установами фізкультури і спорту, а також інші функції, пов'язані з управлінням коштами міського бюджету.

довгострокових наслідків бюджетної програми: Програма має довгостроковий строк дії.

Керівник відділу

Ю.О. Кузьменко

(ініціали та прізвище)

Керівник бухгалтерської служби

В.В. Ковтун

(ініціали та прізвище)



**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 року**

1. 1100000 Відділ молоді та спорту Військово-цивільної адміністрації міста Северодонецьк Луганської області
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1110000 Відділ молоді та спорту Військово-цивільної адміністрації міста Северодонецьк Луганської області
(КПКВК МБ) (найменування відповідального розпорядника)
- (0111) Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах
3. 1110160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Завдання			
1	Здійснення відділом молоді та спорту наданих законодавством повноважень у сфері молодіжної політики і спорту			151,5
	Загальний результат оцінки програми			151,5

¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
1	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	У зв'язку з введенням карантинних обмежень на протязі звітнього року та відміною значної кількості змагань.

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник Відділу молоді та спорту



(підпис)

Ю.О. Кузьменко
(ініціали та прізвище)

До додатку № 1. Розрахунок середнього індексу виконання показників бюджетної програми станом на 01 січня 2021 року

1100000

Відділ молоді та спорту Військово-цивільної адміністрації міста Сєвєродонецьк Луганської області

1110000

Відділ молоді та спорту Військово-цивільної адміністрації міста Сєвєродонецьк Луганської області

1110160 (0111)

Керівництво і управління в відповідній сфері в містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2019 рік)			Звітний період (2020 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	358	203	0,567	358	161	0,450
кількість прийнятих рішень з питань молоді та спорту на одного працівника	8	4	0,500	8	3	0,375
витрати на утримання однієї штатної одиниці на рік (дестимулятор)	528,843	519,777	1,017	349,458	306,906	1,139
Середній рівень виконання плану			$(0,567+0,5+1,017)/3=0,695$			$(0,45+0,375+1,139)/3=0,655$
Показники якості:	-	-	-	x	x	x
кількість оброблених отриманих листів, звернень, заяв, скарг порівняно з минулим роком	-	-	-	100	71	0,71
Середній рівень виконання плану						0,71
Ефективність програми:						$0,655*100+0,71*100+15=151,5$ бали

Розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$$I_f = 0,655 / 0,695 = 0,94$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_f = 0,94$, що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq 0,94 \leq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів.

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним з параметром оцінки:

$$E = 0,655 * 100 + 0,71 * 100 + 15 = 151,5$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має низьку ефективність.