

Оцінка ефективності бюджетної програми
за 2020 рік

1.	0600000		Департамент освіти та гуманітарної політики ЧМР	
	(КПКВК ДБ (МБ))		(найменування головного розпорядника)	
2.	0610000		Департамент освіти та гуманітарної політики ЧМР	
	(КПКВК ДБ (МБ))		(найменування відповідального виконавця)	
3.	0614082	0828	"Інші заходи в галузі культури і мистецтва "	
	(КПКВК ДБ (МБ))	(КФКВК)		(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми

Реалізація заходів, спрямованих на створення належних умов для задоволення культурних та духовних потреб мешканців міста, збереження культурної спадщини. Створення умов для задоволення духовних потреб творчо обдарованих дітей, виховання творчої еліти міста, надання системної підтримки обдарованим дітям, розвиток їх творчого потенціалу, сприяння самореалізації особистості. Створення умов для творчого росту громади міста, розкриття її здібностей, успішного розвитку та модернізації української культури на місцевому рівні шляхом надання грантів на створення місцевських праць, культурного продукту, проведення різнопланових видовищних масових заходів, а також організації участі окремих митців на всеукраїнських, міжнародних конкурсах, фестивалях тощо. Збереження здоров'я працівників, профілактика та недопущення можливого поширення інфекційних захворювань, вчасне виявлення захворювань в закладах та установах, підпорядкованих департаменту освіти та гуманітарної політики; вирішення нагальних питань щодо відзначення пам'ятних дат, історичних подій, які мають загальнодержавне, місцеве значення, професійних свят; визначення основних напрямків проведення заходів; сприяння створенню організаційних, фінансових і матеріально-технічних умов для своєчасної підготовки та проведення заходів.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

Підтримка та розвиток заходів, спрямованих на створення належних умов для задоволення культурних та духовних потреб жителів міста, збереження культурної спадщини. Збереження здоров'я працівників, профілактика та недопущення можливого поширення інфекційних захворювань, вчасне виявлення захворювань в закладах та установах, підпорядкованих департаменту освіти та гуманітарної політики. Консолідація та розвиток історичної свідомості Українського народу, збереження національної пам'яті та належного відзначення і вшанування пам'ятних дат і ювілеїв.

5.1. Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів: (тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		заг. фонд	спец. фонд	усього	заг. фонд	спец. фонд	усього	заг. фонд	спец. фонд	усього
1	Видатки (надані кредити)	3614.8	0,0	3614.8	2382,7	0,0	2382,7	-1232,1	0,0	-1232,1
	<i>в т.ч.</i>									
1.1.	Проведення загальноміських свят, фестивалів, конкурсів, культурно-мистецьких проєктів, виступів духового оркестру, заходів та свят державного, регіонального, місцевого значення, відзначення пам'ятних дат, історичних подій та інших заходів	3029.1	0	3029.1	1958.8	0	1958.8	-1070.3	0	-1070.3
1.2.	Проведення всеукраїнських та міських конкурсів, фестивалів, пленерів, майстер-класів для творчо обдарованих дітей. Організація участі творчих колективів мистецьких шкіл м. Черкаси у фестивалях, конкурсах за кордоном. Виплата стипендій стипендій учням шкіл естетичного виховання переможцям міжнародних та всеукраїнських конкурсів. Виплата грошової винагороди викладачам за підготовку учнів-переможців всеукраїнських і міжнародних конкурсів	326.3	0	326.3	296.1	0	296,1	-30.2	0	-30,2
1.3.	Виділення грантів у галузі культури і мистецтва на: видання книг, каталогів культурного спрямування; створення культурних подій; створення мистецьких робіт; поїздки для участі у фестивалях, конкурсах, культурних подіях	200.8	0	200.8	124.2	0	124.2	-76.6	0	-76.6
1.4.	Забезпечення проведення обов'язкових медичних обстежень та лабораторних досліджень	58.6	0	58.6	3,6	0	3,6	-55	0	-55
<p><i>Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми: Динаміка зменшення кількості проведення загальноміських заходів, фестивалів, пов'язана з економією бюджетних асигнувань; Негативна динаміка підтримки грантових проєктів та підвищення соціального статусу обдарованих дітей пов'язана з доцільністю реалізації наданих напрямів.</i></p>										

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			
	в т.ч.			
1.1.	власних надходжень			
1.2.	інших надходжень			
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			
	в т.ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження показник			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року			
	в т.ч.	0,0	0,0	0,0
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			
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 (тис.грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		заг. фонд	спец. фонд	усього	заг. фонд	спец. фонд	усього	заг. фонд	спец. фонд	усього
Проведення загальноміських свят, фестивалів, конкурсів, культурно-мистецьких проєктів, виступів духового оркестру, заходів та свят державного, регіонального, місцевого значення, відзначення пам'ятних дат, історичних подій та інших заходів										
1.	затрат									
1.1.	Обсяг фінансування за програмою	3029,1	0,0	3029,1	1958,8	0,0	1958,8	-1070,3	0,0	-1070,3

<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: економія коштів данного напрямку виникла в зв'язку з введенням карантинних обмежень із 12.03.2020 року</i>										
2.	продукту									
2.1.	Кількість культурно-освітніх заходів-всього	46	0	46	46	0	46	0	0	0
2.2.	Заходи, на які передбачені асигнування	32	0	32	32	0	32	0	0	0
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: економія коштів данного напрямку виникла в зв'язку з введенням карантинних обмежень із 12.03.2020 року</i>										
3.	ефективності									
3.1.	Середні витрати на проведення одного заходу	94.66	0,00	94.66	61.21	0,00	61.21	-33.45	0.00	0,00
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: економія коштів данного напрямку виникла в зв'язку з введенням карантинних обмежень із 12.03.2020 року</i>										
4.	якості									
4.1.	Динаміка збільшення (зменшення) кількості заходів у плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду	-61.4	0,0	-61.4	-61.4	0,0	-61,4	0.0	0.0	0.0
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: фактичний показник збільшення кількості заходів у плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду менший від планового показника, оскільки введення карантинних обмежень із 12.03.2020 року перешкоджали проведенню культурно-масових заходів.</i>										
<i>Аналіз стану виконання результативних показників: загальний аналіз свідчить, що в цілому результативні показники були виконані, відхилення окремих результативних показників не містить загального негативного впливу на виконання бюджетної програми, результативні показники в повній мірі відображають стан виконання визначених завдань</i>										
Проведення всеукраїнських та міських конкурсів, фестивалів, пленерів, майстер-класів для творчо обдарованих дітей. Організація участі творчих колективів мистецьких шкіл м. Черкаси у фестивалях, конкурсах за кордоном. Виплата стипендій стипендіїм учням шкіл естетичного виховання - переможцям міжнародних та всеукраїнських конкурсів. Виплата грошової винагороди викладачам за підготовку учнів-переможців всеукраїнських і міжнародних конкурсів										
1.	Показник затрат									
1.1.	Обсяг фінансування на реалізацію програми	326,3	0	326,3	296,1	0	296,1	-30,2	0	-30,2
1.2.	Стипендіальний фонд для обдарованих учнів мистецьких навчальних закладів міста	193	0	193	193	0	193	0	0	0
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показникам: відхилення відбулось у зв'язку з відсутністю потреби в використанні коштів</i>										
2.	Показник продукту									
2.1.	Проведення міських конкурсів	8	0	8	6	0	6	-2	0	-2

2.2.	Проведення майстер-класів	2	0	2	2	0	2	0	0	0
2.3.	Кількість обдарованих учнів шкіл естетичного виховання, які отримують стипендію	26	0	26	26	0	26	0	0	0
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: відхилення відбулось у зв'язку з введенням карантинних обмежень із 12.03.2020 року, що перешкоджали проведенню міських конкурсів.</i>										
3.	Показник ефективності									
3.1.	Середній розмір стипендії для виплати обдарованим учням мистецьких навчальних закладів міста	1000	0	1000	1000	0	1000	0	0	0
4.	Показник якості									
4.1.	Відсоток росту кількості проведених міських конкурсів до фактичного показника минулого року	33,3	0	33,3	33,3	0	33,3	0	0	0
<i>Аналіз стану виконання результативних показників: загальний аналіз свідчить, що в цілому результативні показники були виконані, відхилення окремих результативних показників не містить загального негативного впливу на виконання бюджетної програми, результативні показники в повній мірі відображають стан виконання визначених завдань</i>										
Виділення грантів у галузі культури і мистецтва на: видання книг, каталогів культурного спрямування; створення культурних подій; створення мистецьких робіт; поїздки для участі у фестивалях, конкурсах, культурних подіях										
1.	Показник затрат									
1.1.	Обсяг фінансування на реалізацію програми	200,8	0	200,8	124,2	0	124,2	-76,6	0	-76,6
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: економія коштів по даному напрямку обумовлена введенням карантинних обмежень із 12.03.2020 року перешкоджали проведенню культурно-масових заходів.</i>										
2.	Показник продукту									
2.1.	Кількість створених грантонабувачем мистецьких робіт	3	0	3	3	0	3	0	0	0
2.2.	Кількість виданих грантонабувачем книг, каталогів культурного спрямування за рахунок доповнювального гранту	2	0	2	2	0	2	0	0	0
2.3.	Кількість виданих грантонабувачем книг, каталогів культурного	1	0	1	1	0	1	0	0	0

2.4.	Кількість культурних подій, створених грантонабувачем за рахунок доповнювального	5	0	5	5	0	5	0	0	0
2.5.	Кількість культурних подій, створених грантонабувачем за рахунок не доповнювального	1	0	1	1	0	1	0	0	0
2.6.	Кількість глядачів культурно-мистецьких заходів	16000	0	16000	16000	0	16000	0	0	0
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками</i>										
3.	Показник ефективності									
3.1.	Середня кількість глядачів на одному заході	3200	0	3200	3200	0	3200	0	0	0
3.2.	Середня вартість одного гранту	22.31	0	22,31	13.80	0	13.80	-8.51	0	-8.51
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: відхилення відбулось у зв'язку із фактичним зменшенням вартості грантів до планового показника в поточному році</i>										
4.	Показник якості									
4.1.	динаміка збільшення (зменшення) кількості проведених культурних подій за рахунок доповнювальних грантів, до їх фактичної кількості в попередньому періоді	100	0	100	100	0	100	0	0	0
4.2.	динаміка збільшення (зменшення) кількості культурних подій, створених грантонабувачем за рахунок не доповнювального гранту, до їх фактичної кількості в попередньому періоді	-37,5	0	-37,5	-37,5	0	-37,5	0	0	0
4.3.	динаміка збільшення (зменшення) кількість глядачів культурно-мистецьких заходів, до їх фактичної кількості в попередньому періоді	13,5	0	13,5	13,5	0	13,5	0	0	0
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками:</i>										

Аналіз стану виконання результативних показників: За період 2020 року в грантовому механізмі підтримки творчих проєктів, ми прослідкуємо нормальну динаміку як кількості проведення культурних подій так і кількості глядачів культурно - мистецьких заходів.

Забезпечення проведення обов'язкових медичних обстежень та лабораторних досліджень

1.	Показник затрат									
	Обсяг фінансування	58,6	0	58,6	3,6	0	3,6	-55	0	-55
1.1.	Обсяг фінансування обов'язкових медичних профілактичних оглядів	3,3	0	3,3	1	0	1	-2,3	0	-2,3
1.2.	Обсяг фінансування обов'язкових медичних лабораторних досліджень	55,3	0	55,3	2,6	0	2,6	-52,7	0	-52,7
<p><i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: економія коштів по даному напрямку обумовлена результатом укладених договорів відокремленими закладами, а також з підвищенням вартості послуг на обов'язкові медичні профілактичні огляди та обов'язкові медичні лабораторні дослідження</i></p>										
2.	Показник продукту									
2.1.	Кількість проведених обов'язкових медичних профілактичних оглядів	12	0	12	5	0	5	-7	0	-7
2.2.	Кількість проведених обов'язкових медичних лабораторних досліджень	12	0	12	5	0	5	-7	0	-7
<p><i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: зменшення кількості проведених обов'язкових медичних профілактичних оглядів та кількості проведених обов'язкових медичних лабораторних досліджень пов'язано з підвищенням вартості цих послуг</i></p>										
3.	Показник ефективності									
3.1.	Вартість одного комплексного обстеження	0,275	0	0,275	0,200	0	0,200	-0,075	0	-0,075
3.2.	Вартість одного лабораторного дослідження	4,608	0	4,608	0,520	0	0,520	-4,088	0	-4,088
<p><i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: збільшення пов'язано з підвищенням вартості послуг</i></p>										
4.	Показник якості									
4.1.	Питома вага проведених медичних профілактичних оглядів в загальній кількості осіб, які направлені в медичні заклади для проходження оглядів	100	0	100	70	0	70	-30	0	-30

4.2.	Нитома вага проведених лабораторних досліджень в загальній кількості осіб, які направлені для проходження лабораторних досліджень	100	0	100	85	0	85	-15	0	-15
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками. медичні огляди та лабораторні дослідження здійснювались відповідно до потреби</i>										
<i>Аналіз стану виконання результативних показників. загальний аналіз свідчить, що в цілому результативні показники були виконані, відхилення окремих результативних показників не містить загального негативного впливу на виконання бюджетної програми, результативні показники в повній мірі відображають стан виконання визначених завдань</i>										

5.4. Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		заг. фонд	спец. фонд	усього	заг. фонд	спец. фонд	усього	заг. фонд	спец. фонд	усього
1.1.	Видатки (надані кредити)	3217.3	0.0	3217.3	2382.7	0.0	2382.7	-25.9	#ДЕЛ'0'	-25.9
<i>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року</i>										
<i>в т.ч.</i>										
1.1.	Проведення загальноміських свят, фестивалів, конкурсів, культурно-мистецьких проєктів, виступів духового оркестру, заходів та свят державного, регіонального, місцевого значення, відзначення пам'ятних дат, історичних подій та інших заходів	2430.6	0	2430.6	1958.8	0	1958.8	-19.4	0	-19.4

1.1.	Обсяг фінансування за програмою	2430,6	0,0	2430,6	1958,8	0,0	1958,8	-19,4	0,0	-19,4
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Динаміка використання бюджетних асигнувань 2019 року порівняно з 2020 демонструє створення належних умов для задоволення культурних та духовних потреб жителів міста, але у зв'язку із введенням карантинних обмежень із 12.03.2020 року проведення культурно-масових заходів було обмеженим.</i>										
2.	продукту									
2.1	Кількість культурно-освітніх заходів-всього	141	0	141	46	0	46	-67,4		-67,4
2.2	Заходи, на які передбачені асигнування	83	0	83	32	0	32	-61,4		-61,4
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Динаміка використання бюджетних асигнувань 2019 року порівняно з 2020 демонструє створення належних умов для задоволення культурних та духовних потреб жителів міста, але у зв'язку із введенням карантинних обмежень із 12.03.2020 року проведення культурно-масових заходів було обмеженим.</i>										
3.	ефективності									
3.1.	Середні витрати на проведення одного заходу	29,3	0,00	29,3	61,2	0,00	61,2	109,0	0,0	109,0
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками</i>										
4.	якості									
4.1.	Динаміка збільшення (зменшення) кількості заходів у плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду	0,7	0,0	0,7	-61,4	0,0	-61,4	-8878,0	#ДЕЛ/0!	-8878,0
<i>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Аналіз стану виконання результативних показників 2019 року порівняно з 2020 роком свідчить, що в цілому результативні показники були виконані, відхилення окремих результативних показників не містить загального негативного впливу на виконання бюджетної програми, результативні показники в повній мірі відображають стан виконання визначених завдань</i>										
Проведення всеукраїнських та міських конкурсів, фестивалів, пленерів, майстер-класів для творчо обдарованих дітей. Організація участі творчих колективів мистецьких шкіл м. Черкаси у фестивалях, конкурсах за кордоном. Виплата стипендій стипендій учням шкіл естетичного виховання - переможцям міжнародних та всеукраїнських конкурсів. Виплата грошової винагороди викладачам за підготовку учнів-переможців всеукраїнських і міжнародних конкурсів										
1.	Затрат									
	Обсяг фінансування на реалізацію програми	297,1	0	297,1	296,1	0	296,1	-0,3	0	-0,3
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Динаміка використання бюджетних асигнувань 2019 року порівняно з 2020 демонструє створення належних умов для задоволення культурних та духовних потреб жителів міста, збереження культурної спадщини та належне виконання бюджетної програми, але у зв'язку із введенням карантинних обмежень із 12.03.2020 року проведення культурно-масових заходів було обмеженим.</i>										
2.	Продукту									
2.1.	Проведення міських конкурсів	5	0	5	6	0	6	20	0	20

2.1.	Кількість створених грантонабувачем місцевих робіт	1	0	1	3	0	3	200.0	0	200.0
2.2.	Кількість виданих грантонабувачем книг, каталогів культурного спрямування за рахунок недоповнювального гранту	1	0	1	1	0	1	0	0	0.0
2.3.	Кількість культурних подій, створених грантонабувачем за рахунок доповнювального гранту	8	0	8	5	0	5	-37.5	0	-37.5
2.4.	Кількість поїздок для участі у фестивалях, конкурсах, культурних подіях	1	0	1	0	0	0	-100	0	-100.0
2.5.	Кількість глядачів культурно-місцевих заходів	14100	0	14100	16000	0	16000	13.5	0	13,5
<p><i>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Динаміка 2019 року порівняно з 2020 демонструє фактичне зменшення кількості культурних подій та зменшення кількості поїздок для участі у фестивалях, у зв'язку із введенням карантину з 12.03.2020 року</i></p>										
3.	Ефективності									
3.1.	Середня кількість глядачів на одному заході	1762,5	0	1762,5	3200	0	3200	81.6	0	81.6
<p><i>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Динаміка 2019 року порівняно з 2020 демонструє позитивну динаміку зацікавленості населення до діяльності відповідного напрямку</i></p>										
4.	Якості									
	динаміка збільшення (зменшення) кількості глядачів культурно-місцевих заходів, до їх фактичної кількості в попередньому періоді	6.8	0	6.8	13,5	0	13,5	98,16	#ДЕЛ/0!	98.16
<p><i>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Динаміка 2019 року порівняно з 2020 демонструє позитивну динаміку зацікавленості населення до діяльності відповідного напрямку</i></p>										
Забезпечення проведення обов'язкових медичних обстежень та лабораторних досліджень										

4.1.	Питома вага проведених медичних профілактичних оглядів в загальній кількості осіб, які направлені в медичні заклади для проходження оглядів	100	0	100	70	0	70	-30	0	-30
4.2.	Питома вага проведених лабораторних досліджень в загальній кількості осіб, які направлені для проходження лабораторних досліджень	100	0	100	85	0	85	-15	0	-15
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: економія коштів в 2020 році порівнянно з 2019 по даному напрямку обумовлена економією бюджетних коштів.										

5.6.	Наявність фінансових порушень за результатами контрольних
<i>Під час виконання бюджетної програми у 2020 році перевірок не проводилось - порушень не виявлено.</i>	
5.7.	Стан фінансової дисципліни
<i>Дебіторська та кредиторська заборгованість - відсутня.</i>	
6.	Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми
<i>Аналіз стану виконання результативних показників - загальний аналіз свідчить, що в цілому результативні показники передбачені бюджетною програмою були виконані, відхилення окремих результативних показників не містить загального негативного впливу на виконання бюджетної програми, результативні показники в повній мірі відображають стан виконання визначених завдань</i>	

Начальник управління економічного розвитку, планування, звітності та обліку

Заступник головного бухгалтера

Богдан БСЛОВ

Олена ШАПОВАЛОВА

Вик. Ална ГАРІСТ

