

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

- | | | |
|----|------------------------------|--|
| 1. | 1100000
(КПКВК МБ) | Управління молоді та спорту Міської ради міста Кропивницького
(найменування головного розпорядника) |
| 2. | 1110000
(КПКВК МБ) | Управління молоді та спорту Міської ради міста Кропивницького
(найменування відповідального виконавця) |

- | | | |
|------------|---------|---|
| 3. | 1113140 | Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) |
| (КПКВК МБ) | (КФКВК) | (найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми:
Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки.

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) 1113140	1953.42	-	1953.42	1953.42	-	1953.42	-	-	-
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
<i>Відхилень касових видатків від планових показників немає</i>										
	в т. ч.									
1.1	Оздоровлення дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	1866.69	-	1866.69	1866.69	-	1866.69	-	-	-
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
<i>Відхилень касових видатків від планових показників немає</i>										
1.2	Оздоровлення дітей Комунального закладу “Дитячий будинок “Наш дім” Міської ради міста Кропивницького”	86.73	-	86.73	86.73	-	86.73	-	-	-
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										

<i>Відхилень касових видатків від планових показників немає</i>

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	х	-	х
	в т. ч.	-		
1.1	власних надходжень	х	-	х
1.2	інших надходжень	х	-	х
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 позик	-	-	-
2.3	повернення кредитів	-	-	-
2.4	інші надходження	-	-	-
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		
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		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Напрям використання бюджетних коштів ¹										
	Програма: 1113140 Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	1953.42	-	1953.42	1953.42	-	1953.42	-	-	-
1.	затрат									
1.1	Видатки на проведення заходів з оздоровлення дітей, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки	1866.69	-	1866.69	1866.69	-	1866.69	-	-	-
1.2	Видатки на проведення заходів з оздоровлення дітей комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Міської ради міста Кропивницького"	86.73	-	86.73	86.73	-	86.73	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжностей немає										
2.	продукту									
2.1	Кількість дітей, яким надаються послуги з оздоровлення	277	-	277	277	-	277	-	-	-
2.2	Кількість дітей комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Міської ради міста Кропивницького", яким надаються послуги з оздоровлення	14	-	14	14	-	14	-	-	-
2.3	Кількість путівок на оздоровлення дітей	277	-	277	277	-	277	-	-	-
2.4	Кількість путівок на оздоровлення дітей комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Міської ради міста Кропивницького"	14	-	14	14	-	14	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжностей немає										

3.	ефективності									
3.1.	Середні витрати на оздоровлення однієї дитини, що потребує особливої соціальної уваги та підтримки	6739	-	6739	6739	-	6739	-	-	-
3.2.	Середні витрати на оздоровлення одного вихованця ДБ "Наш дім"	6195	-	6195	6195	-	6195	-	-	-
3.3.	Середня вартість путівки на оздоровлення	6739	-	6739	6739	-	6739	-	-	-
3.4.	Вартість путівки на оздоровлення вихованців ДБ "Наш дім"	6195	-	6195	6195	-	6195	-	-	-

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Розбіжностей немає

4.	якості									
4.1.	Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення, порівняно з минулим роком	198	-	198	198	-	198	-	-	-
4.2.	Динаміка кількості вихованців дитячого будинку "Наш дім", охоплених заходами з оздоровлення, порівняно з минулим роком	108	-	108	108	-	108	-	-	-

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Розбіжностей немає

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

(1) -Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)									
	Програма: 1113140 Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	676.93	-	676.93	1953.42	-	1953.42	-1276.490	-	-1276.490
	Сума на проведення заходів з оздоровлення відділом сім'ї та молоді міської ради	601.855	-	601.855	1866.69	-	1866.69	-1264.835	-	-1264.835
	Сума на проведення заходів з оздоровлення комунальним закладом "Дитячий будинок "Наш дім"	75.075	-	75.075	86.73	-	86.73	-11.655	-	-11.655
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
в т.ч.										
Напрямок використання бюджетних коштів										
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
	Програма: 1113140 Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	676.930	-	676.930	1953.420	-	1953.420	-1276.490	-	-1276.490
1.	затрат									
1.1	Видатки на проведення заходів з оздоровлення дітей, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки	601.855	-	601.855	1866.69	-	1866.69	-1264.835	-	###
В 2017 році на оздоровлення відділом сім'ї та молоді дітей пільгових категорій профінансовано 601,855 тис.грн., в 2018 році - 1866,69 тис.грн., фінансування збільшилось порівняно з попереднім роком на 1264,835 тис.грн.										
1.2	Видатки на проведення заходів з оздоровлення дітей комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім"	75.075	-	75.075	86.73	-	86.73	-11.655	-	- 11.655

В 2017 році на оздоровлення вихованців "ДБ "Наш дім" профінансовано 75,075 тис.грн., в 2018 році - 86,73 тис.грн., фінансування збільшилось порівняно з попереднім роком на 11,655 тис.грн.

2.	продукту									
2.1	Кількість дітей, яким надаються послуги з оздоровлення	140	-	140	277	-	277	-137	-	-137

В 2017 році відділом сім'ї та молоді оздоровлено 140 дітей пільгових категорій, в 2018 році - 277, кількість збільшилась порівняно з попереднім роком на 137 дітей .

2.2	Кількість дітей комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" , яким надаються послуги з оздоровлення	13	-	13	14	-	14	-1	-	-1
-----	---	----	---	----	----	---	----	----	---	----

В 2017 році "ДБ "Наш дім" оздоровлено 13 вихованців, в 2018 році - 14, кількість збільшилась порівняно з попереднім роком на 1 дитину.

2.3	Кількість путівок на оздоровлення дітей	140	-	140	277	-	277	-137	-	-137
------------	---	-----	---	-----	-----	---	-----	------	---	------

В 2017 році відділом сім'ї та молоді придбано 140 путівок для оздоровлення дітей пільгових категорій, в 2018 році - 277, кількість збільшилась порівняно з попереднім роком на 137 путівок.

2.4	Кількість путівок на оздоровлення дітей комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім"	13	-	13	14	-	14	-1	-	-1
------------	---	----	---	----	----	---	----	----	---	----

В 2017 році "ДБ "Наш дім" придбано 13 путівок для оздоровлення вихованців, в 2018 році - 14, кількість збільшилась порівняно з попереднім роком на 1 путівку.

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

3.	ефективності									
3.1.	Середні витрати на оздоровлення однієї дитини, що потребує особливої соціальної уваги та підтримки	4299	-	4299	6739	-	6739	-2440	-	-2440

В 2017 році середні витрати на оздоровлення дітей пільгових категорій відділом сім'ї та молоді склали 4299 грн., в 2018 році - 6739, витрати на 1 дитину збільшилась порівняно з попереднім роком на 2440 грн., оскільки в минулому році діти оздоровлювались тільки в Кіровоградській області, а в поточному році ще і в Одеській області, де путівки дорожчі.

3.2.	Середні витрати на оздоровлення одного вихованця ДБ "Наш дім"	5775	-	5775	6195	-	6195	-420	-	-420
------	---	------	---	------	------	---	------	------	---	------

В 2017 році середні витрати на оздоровлення вихованців "ДБ "Наш дім" склали 5775 грн., в 2018 році - 6195, витрати на 1 дитину збільшилась порівняно з попереднім роком на 420 грн.

3.3.	Середня вартість путівки на оздоровлення	4299	-	4299	6739	-	6739	-2440	-	-2440
------	--	------	---	------	------	---	------	-------	---	-------

В 2017 році середні витрати на 1 путівку, придбану відділом сім'ї та молоді склали 4299 грн., в 2018 році - 6195, витрати на 1 путівку збільшилась порівняно з попереднім роком на 2440 грн., оскільки в минулому році діти оздоровлювались тільки в Кіровоградській області, а в поточному році ще і в Одеській області, де путівки дорожчі.

3.4.	Вартість путівки на оздоровлення вихованців ДБ "Наш дім"	5775	-	5775	6195	-	6195	-420	-	-420
------	--	------	---	------	------	---	------	------	---	------

В 2017 році середні витрати на 1 путівку для вихованців "ДБ "Наш дім" склали 5775 грн., в 2018 році - 6195, витрати на 1 путівку зменшилась порівняно з попереднім роком на 420 грн.

4.	якості									
4.1.	Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення відділом сім'ї та молоді, порівняно з минулим роком	286	-	286	198	-	198	88	-	88

В 2016 році відділом сім'ї та молоді оздоровлено 49 дітей пільгових категорій, в 2017 році 140 дітей пільгових категорій, в 2018 році 277 дітей, динаміка в 2017 році $140/49 \cdot 100 = 286\%$ порівняно з 2016 роком, в 2018 році $277/140 \cdot 100 = 198\%$, збільшилось порівняно з попереднім 2017 роком на 88 %.

4.2.	Динаміка кількості вихованців дитячого будинку "Наш дім", охоплених заходами з оздоровлення, порівняно з минулим роком	186	-	186	108	-	108	78	-	78
------	--	-----	---	-----	-----	---	-----	----	---	----

В 2016 році "ДБ "Наш дім" оздоровлено 7 вихованців, в 2017 році 13 вихованців, в 2018 році 14 вихованців, динаміка в 2017 році $13/7*100=186\%$ порівняно з 2016 роком, в 2018 році $14/13*100=108\%$, збільшилось порівняно з попереднім 2017 роком на 78%.

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.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
3	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
4	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів, не було.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2018р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному та спеціальному фондам не було. Протягом звітного року дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами також не було. Станом на звітну дату 01.01.2019р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному та спеціальному фондам немає.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми _____

В 2018 році відповідно до "Міської програми відпочинку та оздоровлення дітей на 2018–2020 роки" з урахуванням змін, було заплановано відділом сім'ї та молоді управління молоді та спорту оздоровити 277 дітей на суму 1866690 грн. та комунальним закладом "Дитячий будинок "Наш дім" заплановано оздоровити 14 вихованців на суму 86730 грн., усього 291 дитину, на загальну суму 1953420 грн. Програму виконано в повному обсязі - оздоровлено 291 дитини, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки, використано 1953420 грн. загального фонду міського бюджету. Програма залишається актуальною для її подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми _____

В 2017 році оздоровлено усього 153 дітей, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки, використано 676930 грн. загального фонду міського бюджету. В 2018 році оздоровлено усього 291 дитини, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки, використано 1953420 грн. загального фонду міського бюджету. Порівняно з минулим роком оздоровлено більше на 138 дітей, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки.

корисності бюджетної програм _____

Метою Програми є реалізація права дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки, на відпочинок та оздоровлення. Основними пріоритетами є: реалізація державної політики у сфері оздоровлення та відпочинку дітей.

довгострокових наслідків бюджетної програми _____

Програма потребує постійної реалізації в наступних роках, а також збільшення видатків в наступних роках з метою максимального охоплення організованими формами оздоровлення дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки.

Керівник бухгалтерської служби

(підпис)

Смолева Т.М.