

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1. 1100000 Управління молоді та спорту Міської ради міста Кропивницького
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1110000 Управління молоді та спорту Міської ради міста Кропивницького
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1113140 1040 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 напрямом використання бюджетних коштів":

(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)	640080	-	640,080	640080	-	640,080	0	-	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
<i>Відхилення касових видатків від планових показників немає. Програма виконана в повному обсязі.</i>										
	в т. ч. напрям використання бюджетних коштів									
1.	Заходи з оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	640080	-	640080	640080	-	640080	0	-	0
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 напрямами використання бюджетних коштів":

(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
<i>Напрямок використання бюджетних коштів¹</i>										
1	Заходи з оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	640080	-	640080	640080	-	640080	0	-	0
1.	затрат									
1.1	Видатки на проведення заходів з оздоровлення дітей, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки	640080	-	640080	640080	-	640080	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками немає.</i>										
2.	продукту									
2.1	Кількість дітей, яким надаються послуги з оздоровлення	60	-	60	60	-	60	-	-	-
2.2	Кількість путівок на оздоровлення дітей	60	-	60	60	-	60	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. <i>Розбіжностей немає</i>										
3.	ефективності									
3.1.	Середні витрати на оздоровлення однієї дитини, що потребує особливої соціальної уваги та підтримки	10668	-	10668	10668	-	10668	-	-	-
3.2.	Середня вартість путівки на оздоровлення	10668	-	10668	10668	-	10668	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. <i>Розбіжностей немає</i>										
4.	якості									
4.1.	Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення, порівняно з минулим роком	36	-	36	36	-	36	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. <i>Розбіжностей немає</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
<i>Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників</i>										

(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
1	Видатки (надані кредити)	1453838	-	1453838	640080	-	640080	44	-	44
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
В 2019 році на оздоровлення дітей пільгових категорій профінансовано 1453838 грн., в 2020 році - 640080 грн., фінансування зменшилось порівняно з попереднім роком на 813758 грн. (44%)										
<i>в т.ч. Напряв використання бюджетних коштів</i>										
1	Заходи з оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	1453838	-	1453838	640080	-	640080	44	-	44
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										
В 2019 році на оздоровлення дітей пільгових категорій профінансовано 1453838 грн., в 2020 році - 640080 грн., фінансування зменшилось порівняно з попереднім роком на 813758 грн. (44%) внаслідок введення карантину в 2020 році та продовженням карантину протягом літніх місяців. Внаслідок чого оздоровлення здійснювалось наприкінці серпня - вересні місяці. Змін в структурі напрямів використання коштів не було.										
1.	затрат									
1.1	Видатки на проведення заходів з оздоровлення дітей, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки	1323840	-	1323840	640080	-	640080	48	-	48
В 2019 році на оздоровлення управлінням молоді та спорту дітей пільгових категорій профінансовано 1323840 грн., в 2020 році - 640080 грн., фінансування зменшилось порівняно з попереднім роком на 683760 грн. (48%).										
1.2	Видатки на проведення заходів з оздоровлення дітей комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім"	129998	-	129998	0	-	0	0	-	-
В 2019 році на оздоровлення вихованців "ДБ "Наш дім" профінансовано 129998 грн., в 2020 році - 0 грн., фінансування зменшилось порівняно з попереднім роком на 129998 грн. (100%) внаслідок продовження карантину протягом літніх місяців.										
2.	продукту									
2.1	Кількість дітей, яким надаються послуги з оздоровлення	168	-	168	60	-	60	36	-	36
В 2019 році управлінням молоді та спорту оздоровлено 168 дітей пільгових категорій, в 2020 році - 60, кількість зменшилась порівняно з попереднім роком на 108 дітей (36%).										

2.2	Кількість дітей комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" , яким надаються послуги з оздоровлення	20	-	20	0	-	0	0	-	0
<i>В 2019 році "ДБ "Наш дім" оздоровлено 20 вихованців, в 2020 році - 0, кількість зменшилась порівняно з попереднім роком на 20 вихованців (100%).</i>										
2.3	Кількість путівок на оздоровлення дітей	168	-	168	60	-	60	36	-	36
<i>В 2019 році управлінням молоді та спорту придбано 168 путівок для оздоровлення дітей пільгових категорій, в 2020 році - 60, кількість зменшилась порівняно з попереднім роком на 108 путівок (36%).</i>										
2.4	Кількість путівок на оздоровлення дітей комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім"	20	-	20	0	-	0	0	-	0
<i>В 2019 році "ДБ "Наш дім" придбано 20 путівок для оздоровлення вихованців, в 2020 році - 0, кількість зменшилась порівняно з попереднім роком на 20 путівок оскільки оздоровлення влітку не проводилось внаслідок продовження карантину.</i>										
3.	ефективності									
3.1.	Середні витрати на оздоровлення однієї дитини, що потребує особливої соціальної уваги та підтримки	7880	-	7880	10668	-	10668	135	-	135
<i>В 2019 році середні витрати на оздоровлення дітей пільгових категорій управлінням молоді та спорту склали 7880 грн., в 2020 році - 10668, витрати на 1 дитину збільшилась порівняно з попереднім роком на 2788 грн., що складає 135%, оскільки в поточному році відбувалось підвищення цін та рост мінімальної заробітної плати.</i>										
3.2.	Середні витрати на оздоровлення одного вихованця ДБ "Наш дім"	6500	-	6500	-	-	-	-	-	-
<i>В 2019 році середні витрати на оздоровлення вихованців "ДБ "Наш дім" склали 6500 грн., в 2020 році - 0 грн, витрати на 1 дитину зменшилась порівняно з попереднім роком на 6500 грн. (% неможливо визначити, оскільки оздоровлення вихованців в поточному році не проводилось).</i>										
3.3.	Середня вартість путівки на оздоровлення	7880	-	7880	10668	-	10668	135	-	135
<i>В 2019 році середні витрати на 1 путівку, придбану управлінням молоді та спорту склали 7880 грн., в 2020 році - 10668, витрати на 1 путівку збільшилась порівняно з попереднім роком на 2788 грн., що складає 135%, оскільки в поточному році відбувалось підвищення цін та рост мінімальної заробітної плати.</i>										
3.4.	Вартість путівки на оздоровлення вихованців ДБ "Наш дім"	6500	-	6500	-	-	-	-	-	-
<i>В 2019 році середні витрати на 1 путівку для вихованців "ДБ "Наш дім" склали 6500 грн., в 2020 році - 0 грн., витрати на 1 путівку зменшилась порівняно з попереднім роком на 6500 грн. оскільки оздоровлення вихованців в 2020 році не проводилось.</i>										

4.	якості									
4.1.	Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення відділом сім'ї та молоді, порівняно з минулим роком	61	-	61	36	-	36	59	-	59
<p><i>В 2018 році управлінням молоді та спорту оздоровлено 277 дітей пільгових категорій, в 2019 році 168 дітей пільгових категорій, динаміка в 2019 році $168/277*100=61\%$ порівняно з 2018 роком, в 2020 році $60/168*100=36\%$, зменшилось порівняно з попереднім роком 25%, що склало на 59% від рівня 2019 року.</i></p>										
4.2.	Динаміка кількості вихованців дитячого будинку "Наш дім", охоплених заходами з оздоровлення, порівняно з минулим роком	143	-	143	0	-	0	0	-	0
<p><i>В 2018 році "ДБ "Наш дім" оздоровлено 14 вихованців, в 2019 році 20 вихованців, динаміка в 2019 році $20/14*100=143\%$ порівняно з 2018 роком, в 2020 році $0/20*100=0\%$, зменшилось порівняно з попереднім 2019 роком оскільки внаслідок карантину вихованці "ДБ "Наш дім" не їздили до оздоровчих закладів, що були на карантині влітку.</i></p>										
<p><i>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів</i></p>										
<p><i>В 2020 році відповідно до "Міської програми відпочинку та оздоровлення дітей на 2018–2020 роки" з урахуванням змін, управлінням молоді та спорту було заплановано оздоровити 60 дітей на суму 640080 грн., комунальним закладом "Дитячий будинок "Наш дім" вихованці в 2020 році не оздоровлювались. Програму виконано в повному обсязі - оздоровлено 60 дітей, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки, використано 640080 грн. загального фонду міського бюджету. Порівняно з минулим роком оздоровлено менше на 128 дітей внаслідок зменшення обсягів затверджених асигнувань порівняно з минулим роком, що склало 32% від кількості дітей попереднього року.</i></p>										

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
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
3	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямування 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 01.01.2020р. 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 01.01.2020р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному та спеціальному фондам немає.

б. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми _____

В 2020 році відповідно до "Міської програми відпочинку та оздоровлення дітей на 2018–2020 роки" з урахуванням змін, було заплановано управлінням молоді та спорту оздоровити 60 дітей на суму 640080 грн. Програму виконано в повному обсязі - оздоровлено 60 дітей, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки, використано 640080 грн. загального фонду міського бюджету. Програма залишається актуальною для її подальшої реалізації. Збільшення кількості дітей пільгових категорій, що оздоровлюються, потребує збільшення асигнувань не менше рівня 2018 (1953420 грн) або 2019 (1453838 грн) років.

ефективності бюджетної програми _____

В 2019 році оздоровлено усього 188 дітей, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки, використано 1453838 грн. загального фонду міського бюджету. В 2020 році оздоровлено усього 60 дітей, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки, використано 640080 грн. загального фонду міського бюджету. Порівняно з минулим роком оздоровлено менше на 128 дітей , що потребують особливої соціальної уваги та підтримки внаслідок зменшення обсягів затверджених асигнувань порівняно з минулим роком.

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

_____ Смолева Т.М.
(підпис)