

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік**

1.	1100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління молоді та спорту Кропивницької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			4184457 (код за ЄДРПОУ)
2.	1110000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління молоді та спорту Кропивницької міської ради (найменування відповідального виконавця)			4184457 (код за ЄДРПОУ)
3.	1113140 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3140 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1040 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1152810000 (код бюджету)

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":

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	3 628 800	0	3 628 800	3 628 800	0	3 628 800	0	0	0
1.1	Заходи з оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	3 628 800	0	3 628 800	3 628 800	0	3 628 800	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відхилень немає									

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
1.	Залишок на початок року	X		0		X	
в т.ч							
1.1	власних надходжень	X		0		X	
1.2	інших надходжень	X		0		X	
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -							
2.	Надходження	0		0		0	
в т.ч							
2.1	власні надходження	0		0		0	
2.2	надходження позик	0		0		0	
2.3	повернення кредитів	0		0		0	
2.4	інші надходження	0		0		0	
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -							
3.	Залишок на кінець року	X		0		X	
в т.ч							
3.1	власних надходжень	X		0		X	
3.2	інших надходжень	X		0		X	
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" :

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Заходи з оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки										
затрат										
	Видатки на проведення заходів з оздоровлення (Видатки на проведення заходів з оздоровлення дітей, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки)	3452400	0	3452400	3452400	0	3452400	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжностей немає										
	Видатки на проведення заходів з оздоровлення (Видатки на проведення заходів з оздоровлення дітей комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Кропивницької міської ради")	176400	0	176400	176400	0	176400	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжностей немає										
продукту										
	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення	137	0	137	137	0	137	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжностей немає										
	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення, в тому числі дівчат	68	0	68	66	0	66	-2	0	-2
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Оздоровлено на 2 дівчинки менше запланованого показника										
	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення, в тому числі хлопців	69	0	69	71	0	71	2	0	2
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Оздоровлено на 2 хлопчика більше запланованого показника										
	Кількість путівок на оздоровлення дітей	137	0	137	137	0	137	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжностей немає										
	Кількість дітей комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Кропивницької міської ради", яким надані послуги з оздоровлення	7	0	7	7	0	7	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжностей немає										
	кількість дітей КЗ "ДБ"Наш дім" КМР", яким надані послуги з оздоровлення, в тому числі дівчат	2	0	2	2	0	2	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжностей немає										
	кількість дітей КЗ "ДБ"Наш дім" КМР", яким надані послуги з оздоровлення, в тому числі хлопців	5	0	5	5	0	5	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжностей немає										
	Кількість путівок на оздоровлення дітей комунального закладу "Наш дім" Кропивницької міської ради	7	0	7	7	0	7	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжностей немає										
ефективності										
	Середні витрати на оздоровлення однієї дитини, що потребує особливої уваги та підтримки	25200	0	25200	25200	0	25200	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжностей немає										
	Середні витрати на оздоровлення одного вихованця комунального закладу "Наш дім"Кропивницької міської ради"	25200	0	25200	25200	0	25200	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжностей немає										
	Середня вартість путівки на оздоровлення	25200	0	25200	25200	0	25200	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжностей немає										
	Вартість путівки на оздоровлення вихованців комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Кропивницької міської ради"	25200	0	25200	25200	0	25200	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжностей немає										
якості										
	Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення управлінням молоді та спорту, порівняно з 2021 роком	125	0	125	125	0	125	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжностей немає										
	динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення, порівняно з минулим роком, в тому числі дівчат	155	0	155	150	0	150	-5	0	-5
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність 5 % внаслідок оздоровлення на 2 дівчинки менше запланованого показника										

динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення, порівняно з минулим роком, в тому числі хлопців	105	0	105	107,6	0	107,6	2,6	0	2,6
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність +2,6 % внаслідок оздоровлення на 2 хлопчика більше запланованого показника									
Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення комунального заходу "Наш дім" Кропивницької міської ради", порівняно з минулим роком	64	0	64	64	0	64	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжностей немає									
динаміка кількості вихованців дитячого будинку "Наш дім", охоплених заходами з оздоровлення, в тому числі дівчат	50	0	50	50	0	50	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжностей немає									
динаміка кількості вихованців дитячого будинку "Наш дім", охоплених заходами з оздоровлення, в тому числі хлопців	71	0	71	71	0	71	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжностей немає									

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

В 2024 році відповідно до "Міської програми оздоровлення та відпочинку дітей на 2024–2026 роки" з урахуванням змін, управлінням молоді та спорту було заплановано оздоровити 137 дітей на суму 3452400 грн. та комунальним закладом "Дитячий будинок "Наш дім" заплановано оздоровити 7 вихованців на суму 176400 грн, усього 144 дитини на загальну суму 3628800 грн. Програму виконано в повному обсязі - оздоровлено 144 дитини, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки, використано 3628800 грн загального фонду місцевого бюджету.

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

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	0	0	0	3 628 800	0	3 628 800	0	0	0
1.1	Заходи з оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	0	0	0	3 628 800	0	3 628 800	0	0	0
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: В 2023 році за КПКВК 1113140 кошти не використовувались, тому нема порівняння з минулим роком.									
1.2	Організація та забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	затрат									
	Видатки на проведення заходів з оздоровлення (Видатки на проведення заходів з оздоровлення дітей, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки)	0	0	0	3 452 400	0	3 452 400	0	0	0
	Видатки на проведення заходів з оздоровлення (Видатки на проведення заходів з оздоровлення дітей комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Кропивницької міської ради")	0	0	0	176 400	0	176 400	0	0	0
	продукту									
	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення	0	0	0	137	0	137	0	0	0
	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення, в тому числі дівчат	0	0	0	66	0	66	0	0	0
	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення, в тому числі хлопців	0	0	0	71	0	71	0	0	0
	Кількість путівок на оздоровлення дітей	0	0	0	137	0	137	0	0	0
	Кількість дітей комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Кропивницької міської ради", яким надані послуги з оздоровлення	0	0	0	7	0	7	0	0	0
	кількість дітей КЗ "ДБ"Наш дім" КМР", яким надані послуги з оздоровлення, в тому числі дівчат	0	0	0	2	0	2	0	0	0
	кількість дітей КЗ "ДБ"Наш дім" КМР", яким надані послуги з оздоровлення, в тому числі хлопців	0	0	0	5	0	5	0	0	0
	Кількість путівок на оздоровлення дітей комунального закладу "Наш дім" Кропивницької міської ради	0	0	0	7	0	7	0	0	0

ефективності										
	Середні витрати на оздоровлення однієї дитини, що потребує особливої уваги та підтримки	0	0	0	25 200	0	25 200	0	0	0
	Середні витрати на оздоровлення одного вихованця комунального закладу "Наш дім" Кропивницької міської ради	0	0	0	25 200	0	25 200	0	0	0
	Середня вартість путівки на оздоровлення	0	0	0	25 200	0	25 200	0	0	0
	Вартість путівки на оздоровлення вихованців комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Кропивницької міської ради"	0	0	0	25 200	0	25 200	0	0	0
якості										
	Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення управлінням молоді та спорту, порівняно з 2021 роком	0	0	0	125,0	0	125,0	0	0	0
	динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення, порівняно з минулим роком, в тому числі дівчат	0	0	0	150,0	0	150,0	0	0	0
	динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення, порівняно з минулим роком, в тому числі хлопців	0	0	0	107,6	0	107,6	0	0	0
	Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення комунального закладу "Наш дім" Кропивницької міської ради", порівняно з минулим роком	0	0	0	64,0	0	64,0	0	0	0
	динаміка кількості вихованців дитячого будинку "Наш дім", охоплених заходами з оздоровлення, в тому числі дівчат	0	0	0	50,0	0	50,0	0	0	0
	динаміка кількості вихованців дитячого будинку "Наш дім", охоплених заходами з оздоровлення, в тому числі хлопців	0	0	0	71,0	0	71,0	0	0	0

5.5."Виконання інвестиційних (проектів) програм":

								гривень
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	0	0	0	X	X	
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0	0	0	X	X	
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0	0	0	X	X	
	Запозичення до бюджету	X	0	0	0	X	X	
	Інші джерела	X	0	0	0	X	X	
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: -								
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0	0	0	X	X	
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: -								
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків: -								
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0	0	0	X	X	
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0	0	0	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 01.01.2024р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду не було. Протягом звітного року кредиторська заборгованість не виникала, платіжні доручення оплачувались першочергово. Станом на звітну дату 01.01.2025р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду також немає.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Програма залишається актуальною для її подальшої реалізації. Збільшення кількості дітей пільгових категорій, що оздоровлюються, потребує збільшення рівня асигнувань.

ефективності бюджетної програми

В 2021 році оздоровлено усього 121 дитину, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки, використано 1450680 грн загального фонду міського бюджету. В 2022 - 2023 роках оздоровлення діти на оздоровлення не направлялись. В 2024 році оздоровлено 144 дитини, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки, використано 3628800 грн загального фонду місцевого бюджету. Порівняно з 2021 роком оздоровлено більше на 23 дитини, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки, внаслідок збільшення обсягів затверджених асигнувань.

корисності бюджетної програми

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

довгострокових наслідків бюджетної програми

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

Начальник управління

(підпис)

Вячеслав ГУРСЬКИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Ганна КРИВИЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)