

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1. **1100000** **Управління молоді та спорту Кропивницької міської ради**
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **1110000** **Управління молоді та спорту Кропивницької міської ради**
(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":

№ 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)	1450680	-	1,450,680	1450680	-	1,450,680	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	1450680	-	1450680	1450680	-	1450680	0	-	0
1.1	Оздоровлення дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	1319010	-	1319010	1319010	-	1319010	0	-	0
1.2	Оздоровлення дітей Комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Кропивницької міської ради"	131670	-	131670	131670	-	131670	0	-	0
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
<i>Відхилення 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":

(грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд
<i>Напрямок використання бюджетних коштів¹</i>									
1	Заходи з оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	1450680	-	1450680	1450680	-	1450680	0	-
1.	затрат								
1.1	Видатки на проведення заходів з оздоровлення дітей, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки	1319010	-	1319010	1319010	-	1319010	0	-
1.2	Видатки на проведення заходів з оздоровлення дітей комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Кропивницької міської ради"	131670	-	131670	131670	-	131670	0	-
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 надані послуги з оздоровлення	110	-	110	110	-	110	0	-
2.2	Кількість дітей комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Кропивницької міської ради", яким надані послуги з оздоровлення	11	-	11	11	-	11	0	-
2.2	Кількість путівок на оздоровлення дітей	110	-	110	110	-	110	0	-
2.4	Кількість путівок на оздоровлення дітей комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Кропивницької міської ради"	11	-	11	11	-	11	0	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. <i>Розбіжностей немає</i>									
<i>Розбіжностей немає</i>									
3.	ефективності								
3.1.	Середні витрати на оздоровлення однієї дитини, що потребує особливої соціальної уваги та підтримки	11991	-	11991	11991	-	11991	0	-
<i>Розбіжностей немає</i>									

3.2.	Середні витрати на оздоровлення одного вихованця ДБ "Наш дім"	11970	-	11970	11970	-	11970	0	-
------	---	-------	---	-------	-------	---	-------	---	---

Розбіжностей немає

3.2.	Середня вартість путівки на оздоровлення	11991	-	11991	11991	-	11991	0	-
------	--	-------	---	-------	-------	---	-------	---	---

Розбіжностей немає

3.4.	Вартість путівки на оздоровлення вихованців ДБ "Наш дім"	11970	-	11970	11970	-	11970	0	-
------	--	-------	---	-------	-------	---	-------	---	---

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. *Розбіжностей немає*

Розбіжностей немає

4.	якості								
4.1.	Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення, порівняно з минулим роком	183	-	183	183	-	183	0	-
4.2.	Динаміка кількості вихованців дитячого будинку "Наш дім", охоплених заходами з оздоровлення, порівняно з минулим роком	-	-	-	-	-	-	-	-

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. *Розбіжностей немає*

Розбіжностей немає

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

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
1	Видатки (надані кредити)	640080	-	640080	1450680	-	1450680	227	-	227
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
В 2020 році на оздоровлення дітей пільгових категорій профінансовано 640080 грн, в 2021 році - 1450680 грн, фінансування збільшилось порівняно з попереднім роком на 810600 грн (на 127 %)										
<i>в т.ч. Напрямок використання бюджетних коштів</i>										
1	Заходи з оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	640080	-	640080	1450680	-	1450680	227	-	227
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										
<i>В 2020 році на оздоровлення дітей пільгових категорій профінансовано 640080 грн, в 2021 році - 1450680 грн, обсяг видатків збільшився порівняно з попереднім роком на 810600 грн (на 127%) у зв'язку з введенням в 2020 році карантинних обмежень та продовженням карантину протягом літніх місяців. Внаслідок чого оздоровлення здійснювалось наприкінці серпня - вересні місяці 2020р. Змін в структурі напрямів використання коштів не було.</i>										
1.	затрат									
1.1	Видатки на проведення заходів з оздоровлення дітей, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки	640080	-	640080	1319010	-	1319010	206	-	206
<i>В 2020 році на оздоровлення управлінням молоді та спорту дітей пільгових категорій профінансовано 640080 грн, в 2021 році - 1319010 грн, фінансування збільшилось порівняно з попереднім роком на 678930 грн (106%).</i>										
1.2	Видатки на проведення заходів з оздоровлення дітей комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім"	0	-	0	131670	-	131670	-	-	-
<i>В 2020 році на оздоровлення вихованців "ДБ "Наш дім" видатки не проводились у зв'язку з карантинними обмеженнями, в 2021 році - 131670 грн, фінансування збільшилось порівняно з попереднім роком на 131670 грн.</i>										
2.	продукту									
2.1	Кількість дітей, яким надаються послуги з оздоровлення	60	-	60	110	-	110	183	-	183
<i>В 2020 році управлінням молоді та спорту оздоровлено 60 дітей пільгових категорій, в 2021 році - 110, кількість збільшилась порівняно з попереднім роком на 50 дітей (83%).</i>										

2.2	Кількість дітей комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім", яким надаються послуги з оздоровлення	0	-	0	11	-	11	-	-	-
<i>В 2020 році вихованці "ДБ "Наш дім" не оздоровлювались, в 2021 році оздоровлено 11 вихованців, кількість збільшилась порівняно з попереднім роком на 11 вихованців, % відхилення обрахувати немає можливості .</i>										
2.3	Кількість путівок на оздоровлення дітей	60	-	60	110	-	110	183	-	183
<i>В 2020 році управлінням молоді та спорту придбано 60 путівок для оздоровлення дітей пільгових категорій, в 2021 році - 110, кількість зменшилась порівняно з попереднім роком на 50 путівок (83%).</i>										
2.4	Кількість путівок на оздоровлення дітей комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім"	0	-	0	11	-	11	-	-	-
<i>В 2020 році "ДБ "Наш дім" придбано 0 путівок для оздоровлення вихованців, в 2021 році - 11, кількість збільшилась порівняно з попереднім роком на 11 путівок. Оскільки оздоровлення влітку 2020 року не проводилось внаслідок продовження карантину, обрахувати відсоток у порівнянні з минулим роком немає можливості.</i>										
3.	ефективності									
3.1.	Середні витрати на оздоровлення однієї дитини, що потребує особливої соціальної уваги та підтримки	10668	-	10668	11991	-	11991	112	-	112
<i>В 2020 році середні витрати на оздоровлення дітей пільгових категорій управлінням молоді та спорту склали 10668 грн, в 2021 році - 11991, витрати на 1 дитину збільшилась порівняно з попереднім роком на 1323 грн, що складає 12%, оскільки в поточному році відбувалось підвищення цін та рост мінімальної заробітної плати.</i>										
3.2.	Середні витрати на оздоровлення одного вихованця ДБ "Наш дім"	-	-	-	11,970	-	11,970	-	-	-
<i>В 2020 році видатки на оздоровлення вихованців "ДБ "Наш дім" не проводились, в 2021 році середні витрати на оздоровлення 1 вихованця склали 11970 грн, витрати на 1 дитину збільшилась порівняно з попереднім роком на 11970 грн (% неможливо визначити, оскільки оздоровлення вихованців в минулому році не проводилось).</i>										
3.3.	Середня вартість путівки на оздоровлення	10668	-	10668	11991	-	11991	112	-	112
<i>В 2020 році середні витрати на 1 путівку, придбану управлінням молоді та спорту склали 10668 грн, в 2021 році - 11991, витрати на 1 путівку збільшилась порівняно з попереднім роком на 1323 грн, що складає 12%, оскільки в поточному році відбувалось підвищення цін та рост мінімальної заробітної плати.</i>										
3.4.	Вартість путівки на оздоровлення вихованців ДБ "Наш дім"	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>В 2020 році видатки на оздоровлення вихованців "ДБ "Наш дім" не проводились, в 2021 році середні витрати на 1 путівку для вихованців "ДБ "Наш дім" склали 11970 грн, витрати на 1 путівку збільшилась порівняно з попереднім роком на 11670 грн, % неможливо визначити, оскільки оздоровлення вихованців в минулому році не проводилось.</i>										

4.	якості									
4.1.	Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення відділом сім'ї та молоді, порівняно з минулим роком	36	-	36	183	-	183	508	-	508

*В 2019 році управлінням молоді та спорту оздоровлено 168 дітей пільгових категорій, в 2020 році 60 дітей пільгових категорій, динаміка в 2020 році $60/168*100= 36\%$ порівняно з 2019 роком, в 2021 році $110/60*100= 183\%$ порівняно з 2020 роком, збільшилась порівняно з попереднім роком 147%, що склало 408 % від рівня 2020 року.*

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

*В 2019 році "ДБ "Наш дім" оздоровлено 20 вихованців, в 2020 році 0 вихованців, динаміка в 2020 році $0/20*100= 0\%$ порівняно з 2019 роком, в 2021 році $11/0*100= -\%$ відхилення обрахувати немає можливості.*

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

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. В 2021 році відповідно до "Міської програми відпочинку та оздоровлення дітей на 2021–2023 роки" з урахуванням змін, управлінням молоді та спорту було заплановано оздоровити 110 дітей на суму 1319010 грн та комунальним закладом "Дитячий будинок "Наш дім" заплановано оздоровити 11 вихованців на суму 131670 грн, усього 121 дитину на загальну суму 1450680 грн. Програму виконано в повному обсязі - оздоровлено 121 дитину, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки, використано 1450680 грн загального фонду місцевого бюджету.

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 01.01.2021р. 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 01.01.2022р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному та спеціальному фондам немає.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми _____

В 2021 році відповідно до "Міської програми відпочинку та оздоровлення дітей на 2021–2023 роки" з урахуванням змін, було заплановано управлінням молоді та спорту оздоровити 121 дитину на суму 1450680 грн. Програму виконано в повному обсязі - оздоровлено 121 дитину, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки, використано 1450680 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 2020 році оздоровлено усього 60 дітей, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки, використано 640080 грн загального фонду міського бюджету. В 2021 році оздоровлено усього 121 дитину, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки, використано 1450680 грн загального фонду міського бюджету. Порівняно з минулим роком оздоровлено більше на 61 дитину, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки, внаслідок збільшення 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.
