

ЗАТВЕРДЖЕНО
 Наказ Міністерства фінансів України
 26.08.2014 № 836
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
 від 01 листопада 2022 року № 359)

**ЗВІТ
 про виконання паспорта бюджетної програми
 місцевого бюджету на 2024 рік**

1.	1100000	Управління молоді та спорту Кропивницької міської ради			41844557
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	1110000	Управління молоді та спорту Кропивницької міської ради			41844557
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	1113140	3140	1040	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	1152810000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	реалізація державної політики у сфері оздоровлення та відпочинку дітей

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організація та забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			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	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
	УСЬОГО	3 628 800	0	3 628 800	3 628 800	0	3 628 800	0	0	0

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2

1	відхилень немає
---	-----------------

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			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	Міська програма оздоровлення та відпочинку дітей на 2024 - 2026 роки	3 628 800	0	3 628 800	3 628 800	0	3 628 800	0	0	0
	Усього	3 628 800	0	3 628 800	3 628 800	0	3 628 800	0	0	0

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			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	12	13
	затрат											
	Видатки на проведення заходів з оздоровлення	грн.		3 628 800	0	3 628 800	3 628 800	0	3 628 800	0	0	0
1	Видатки на проведення заходів з оздоровлення дітей, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки	грн.	Розрахунки до кошторису на 2024 рік	3 452 400	0	3 452 400	3 452 400	0	3 452 400	0	0	0
	Видатки на проведення заходів з	грн.		3 628 800	0	3 628 800	3 628 800	0	3 628 800	0	0	0
2	Видатки на проведення заходів з оздоровлення дітей комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Кропивницької міської ради"	грн.	Розрахунки до кошторису на 2024 рік	176 400	0	176 400	176 400	0	176 400	0	0	0
	продукту											
1	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення	осіб	списки дітей пільгових категорій, що направляються на оздоровлення	137	0	137	137	0	137	0	0	0
2	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення, в тому числі дівчат	осіб	списки дітей пільгових категорій, що направляються на оздоровлення	68	0	68	66	0	66	-2	0	-2
3	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення, в тому числі хлопців	осіб	списки дітей пільгових категорій, що направляються на оздоровлення	69	0	69	71	0	71	2	0	2
4	Кількість путівок на оздоровлення дітей	од.	договори, накладні на отримання путівок	137	0	137	137	0	137	0	0	0

5	Кількість дітей комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Кропивницької міської ради", яким надані послуги з оздоровлення	осіб	списки вихованців ДБ "Наш дім"	7	0	7	7	0	7	0	0	0
6	кількість дітей КЗ "ДБ"Наш дім" КМР", яким надані послуги з оздоровлення, в тому числі дівчат	осіб	списки вихованців ДБ "Наш дім"	2	0	2	2	0	2	0	0	0
7	кількість дітей КЗ "ДБ"Наш дім" КМР", яким надані послуги з оздоровлення, в тому числі хлопців	осіб	списки вихованців ДБ "Наш дім"	5	0	5	5	0	5	0	0	0
8	Кількість путівок на оздоровлення дітей комунального закладу "Наш дім" Кропивницької міської ради	од.	договори, накладні на отримання путівок	7	0	7	7	0	7	0	0	0
	ефективності											
1	Середні витрати на оздоровлення однієї дитини, що потребує особливої уваги та підтримки	грн.	калькуляція до договору	25 200	0	25 200	25 200	0	25 200	0	0	0
2	Середні витрати на оздоровлення одного вихованця комунального закладу "Наш дім" Кропивницької міської ради"	грн.	калькуляція до договору	25 200	0	25 200	25 200	0	25 200	0	0	0
3	Середня вартість путівки на оздоровлення	грн.	розрахунково (видатки на придбання путівок -3452400 грн, кількість -137, середня вартість 3452400 грн / 137 пуг. = 25200 грн)	25 200	0	25 200	25 200	0	25 200	0	0	0
4	Вартість путівки на оздоровлення вихованців комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Кропивницької міської ради"	грн.	накладні на отримання путівок	25 200	0	25 200	25 200	0	25 200	0	0	0
	якості											
1	Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення управлінням молоді та спорту, порівняно з 2021 роком	відс.	розрахунково (кількість дітей в 2021 р. - 110, в 2022-2023 роках -0, в 2024 році - 137, динаміка $137/110*100= 125\%$)	125	0	125	125	0	125	0	0	0

2	динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення, порівняно з минулим роком, в тому числі дівчат	відс.	розрахунково (кількість дівчат в 2021 р. - 44, в 2022-2023 роках -0, в 2024 році план - 68, факт 66, динаміка планова $68/44*100=155\%$, фактична $66/44*100=150\%$)	155	0	155	150	0	150	-5	0	-5
3	динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення, порівняно з минулим роком, в тому числі хлопців	відс.	розрахунково (кількість хлопців в 2021 р. - 66, в 2022-2023 роках -0, в 2024 році - планова 69, фактична 71, динаміка планова $69/66*100=105\%$, фактична $71/66*100=107,6\%$)	105,0	0,0	105,0	107,6	0,0	107,6	2,6	0,0	2,6
4	Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення комунального заходу "Наш дім" Кропивницької міської ради", порівняно з минулим роком	відс.	розрахунково (кількість вихованців в 2021 р. - 11, в 2022-2023 роках -0, в 2024 році -7, динаміка: $7/11*100=64\%$)	64	0	64	64	0	64	0	0	0
5	динаміка кількості вихованців дитячого будинку "Наш дім", охоплених заходами з оздоровлення, в тому числі дівчат	відс.	розрахунково (кількість дівчат в 2021 р. - 4, в 2022-2023 роках -0, в 2024 році - 2, динаміка $2/4*100=50\%$)	50	0	50	50	0	50	0	0	0
6	динаміка кількості вихованців дитячого будинку "Наш дім", охоплених заходами з оздоровлення, в тому числі хлопців	відс.	розрахунково (кількість хлопців в 2021 р. - 7, в 2022-2023 роках -0, в 2024 році - 5, динаміка $5/7*100=71\%$)	71	0	71	71	0	71	0	0	0

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками									
1	2	3	4									
	затрат											
1	Видатки на проведення заходів з оздоровлення дітей, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки	грн.	Розбіжностей немає									
2	Видатки на проведення заходів з оздоровлення дітей комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Кропивницької міської ради"	грн.	Розбіжностей немає									
	продукту											

1	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення	осіб	Розбіжностей немає
2	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення, в тому числі дівчат	осіб	Оздоровлено на 2 дівчинки менше запланованого показника
3	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення, в тому числі хлопців	осіб	Оздоровлено на 2 хлопчика більше запланованого показника
4	Кількість путівок на оздоровлення дітей	од.	Розбіжностей немає
5	Кількість дітей комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Кропивницької міської ради", яким надані послуги з оздоровлення	осіб	Розбіжностей немає
6	кількість дітей КЗ "ДБ"Наш дім" КМР", яким надані послуги з оздоровлення, в тому числі дівчат	осіб	Розбіжностей немає
7	кількість дітей КЗ "ДБ"Наш дім" КМР", яким надані послуги з оздоровлення, в тому числі хлопців	осіб	Розбіжностей немає
8	Кількість путівок на оздоровлення дітей комунального закладу "Наш дім" Кропивницької міської ради	од.	Розбіжностей немає
	ефективності		
1	Середні витрати на оздоровлення однієї дитини, що потребує особливої уваги та підтримки	грн.	Розбіжностей немає
2	Середні витрати на оздоровлення одного вихованця комунального закладу "Наш дім" Кропивницької міської ради"	грн.	Розбіжностей немає
3	Середня вартість путівки на оздоровлення	грн.	Розбіжностей немає

4	Вартість путівки на оздоровлення вихованців комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Кропивницької міської ради"	грн.	Розбіжностей немає
	якості		
1	Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення управлінням молоді та спорту, порівняно з 2021 роком	відс.	Розбіжностей немає
2	динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення, порівняно з минулим роком, в тому числі дівчат	відс.	Розбіжність 5 % внаслідок оздоровлення на 2 дівчинки менше запланованого показника
3	динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення, порівняно з минулим роком, в тому числі хлопців	відс.	Розбіжність +2,6 % внаслідок оздоровлення на 2 хлопчика більше запланованого показника
4	Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення комунального заходу "Наш дім" Кропивницької міської ради", порівняно з минулим роком	відс.	Розбіжностей немає
5	динаміка кількості вихованців дитячого будинку "Наш дім", охоплених заходами з оздоровлення, в тому числі дівчат	відс.	Розбіжностей немає
6	динаміка кількості вихованців дитячого будинку "Наш дім", охоплених заходами з оздоровлення, в тому числі хлопців	відс.	Розбіжностей немає

9.3. Аналіз стану виконання результативних 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.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Основними завданнями програми "Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)" є організація та забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки. 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.

Програму виконано в повному обсязі. Показники ефективності та якості виконані відповідно до затвердженого фінансування по програмі. 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.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління

(підпис)

Вячеслав ГУРСЬКИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Ганна КРИВИЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)