

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2024 рік**

1.	<b>0600000</b>	<b>Управління освіти, молоді та спорту</b>			<b>43930548</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	<b>0610000</b>	<b>Управління освіти, молоді та спорту Збарзької міської ради</b>			<b>43930548</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	<b>0613140</b>	<b>3140</b>	<b>1040</b>	<b>Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)</b>	<b>1955800000</b>
	(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. 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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	<b>Видатки (надані кредити)</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>93,80</b>	<b>0,00</b>	<b>93,80</b>	<b>-6,20</b>	<b>0,00</b>	<b>-6,20</b>
1.1	Забезпечити виконання наданих законодавством повноважень	100,00	0,00	100,00	93,80	0,00	93,80	-6,20	0,00	-6,20
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилося за рахунок економії коштів при закупівлі путівок на відпочинок на меншу кількість дітей.										

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

(тис.грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	<b>Залишок на початок року</b>	<b>X</b>	<b>0,000</b>	<b>X</b>
в т.ч				
1.1	власних надходжень	X	0,000	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -				
2.	<b>Надходження</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
в т.ч				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -				
3.	<b>Залишок на кінець року</b>	<b>X</b>	<b>0,000</b>	<b>X</b>

3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	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
	<b>затрат</b>									
	Обсяг видатків на відпочинок та оздоровлення дітей	100	0	100	93,8	0	93,8	-6,2	0	-6,2
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок економії коштів при закупівлі путівок на відпочинок на меншу кількість дітей.									
	<b>продукту</b>									
	Кількість дітей, яким надані послуги з відпочинку	16	0	16	10	0	10	-6	0	-6
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшенням кількості дітей, яких забезпечено відпочинком.									
	Кількість придбаних путівок на відпочинок дітей	16	0	16	10	0	10	-6	0	-6
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшення кількості дітей, яких забезпечено відпочинком придбано менше путівок.									
	Кількість людино-днів відпочинку дітей	224	0	224	140	0	140	-84	0	-84
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшення кількості дітей, яких забезпечено відпочинком зменшено кількість людино-днів відпочинку дітей.									
	Загальна кількість дітей шкільного віку, які можуть бути охоплені заходами відпочинку	3366	0	3366	3366	0	3366	0	0	0
	<b>ефективності</b>									
	Середні витрати на один людино-день відпочинку	0,45	0	0,45	0,67	0	0,67	0,22	0	0,22
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із збільшенням вартості путівки на одну дитину.									
	Середня вартість однієї путівки на відпочинок	6,25	0	6,25	9,38	0	9,38	3,13	0	3,13
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із збільшенням вартості путівки запропонованих закладами відпочинку дітей.									
	<b>якості</b>									
	Питома вага дітей, охоплених відпочинком, у загальній кількості дітей у громаді	0,4	0	0,4	0,42	0	0,42	0,02	0	0,02
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із збільшенням вартості путівок зменшилась кількість дітей.									

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

Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за даним напрямком, що відображають надання послуг із оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки. на належному рівні. Всі результативні показники виконані якісно та в повному обсязі.

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

(тис.грн)

№ 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
<b>1</b>	<b>Видатки (надані кредити)</b>	<b>95,20</b>	<b>0,00</b>	<b>95,20</b>	<b>93,80</b>	<b>0,00</b>	<b>93,80</b>	<b>-1,47</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,47</b>
1.1	Забезпечити виконання наданих законодавством повноважень	95,20	0,00	95,20	93,80	0,00	93,80	-1,47	0,00	-1,47
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення утворилось за рахунок економії коштів при закупівлі путівок на відпочинок на меншу кількість дітей.									
	<b>затрат</b>									
	Обсяг видатків на відпочинок та оздоровлення дітей	95,20	0,00	95,20	93,80	0,00	93,80	-1,47	0,00	-1,47
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок економії коштів при закупівлі путівок на відпочинок на меншу кількість дітей.									
	<b>продукту</b>									
	Кількість дітей, яким надані послуги з відпочинку	17,00	0,00	17,00	10,00	0,00	10,00	-41,18	0,00	-41,18
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок зменшення кількості дітей, яким надані послуги з відпочинку.									
	Кількість придбаних путівок на відпочинок дітей	17,00	0,00	17,00	10,00	0,00	10,00	-41,18	0,00	-41,18
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок зменшення кількості придбаних путівок на відпочинок дітей.									
	Кількість людино-днів відпочинку дітей	238,00	0,00	238,00	140,00	0,00	140,00	-41,18	0,00	-41,18
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок зменшення кількості дітей та придбаних путівок на оздоровлення.									

Загальна кількість дітей шкільного віку, які можуть бути охоплені заходами відпочинку	3 364,00	3,00	3 364,00	3 366,00	0,00	3 366,00	0,06	0,00	0,06
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність виникла за рахунок збільшення кількості дітей, які можуть бути охоплені заходами відпочинку.									
<b>ефективності</b>									
Середні витрати на один людину-день відпочинку	5,60	0,00	5,60	0,67	0,00	0,67	-88,04	0,00	-88,04
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок збільшення вартості путівок.									
Середня вартість однієї путівки на відпочинок	5,60	0,00	5,60	9,38	0,00	9,38	67,50	0,00	67,50
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок збільшення вартості путівок.									
<b>якості</b>									
Питома вага дітей, охоплених відпочинком, у загальній кількості дітей у громаді	0,50	0,00	0,50	0,42	0,00	0,42	-16,00	0,00	-16,00

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

(тис.грн)

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.	<b>Надходження всього:</b>	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків:							
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Бюджетних правопорушень не виявлено.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня. Працівники дотримуються фінансової дисципліни.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Дана бюджетна програма є актуальною для реалізації на середньостроковий період.

ефективності бюджетної програми

Дана бюджетна програма є ефективною та має високий рівень ефективності.

корисності бюджетної програми

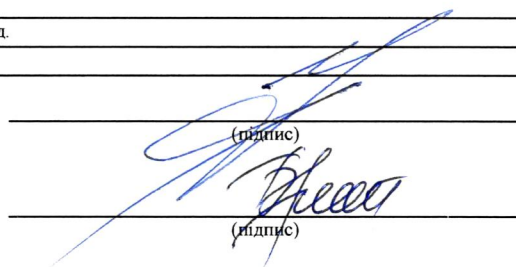
Дана бюджетна програма є корисною та раціональною. Також має всі передумови для реалізації на високому рівні.

довгострокових наслідків бюджетної

Дана бюджетна програма перспективна для реалізації на довгостроковий період.

Начальник управління

Начальник фінансово-господарського відділу- головний бухгалтер

  
(підпис)

Володимир ФЛІНТА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Оксана БРИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)