

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1. 020000 Виконавчий комітет Миколаївської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Миколаївської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0213140 1040 Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)
(КТПКВК 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 напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. 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) | 13 460,006 | | 13 460,006 | 13 460,006 | | 13 460,006 | | | |
| | в т. ч. | | | | | | | | | |
| 1.1. | Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) | 13 460,006 | | 13 460,006 | 13 460,006 | | 13 460,006 | | | |
| 1.1.1. | Організація та забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) | 13 460,006 | | 13 460,006 | 13 460,006 | | 13 460,006 | | | |
| | Відхилення відсутнє | | | | | | | | | |

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 | X | | X |
| | в т. ч. | | | |

| | | | | |
|------|------------------------|---|--|---|
| 1.1 | власних надходжень | X | | X |
| 1.2 | інших надходжень | X | | X |
| 2 | Надходження | | | |
| | в т. ч. | | | |
| 2.1. | власні надходження | | | |
| 2.2. | надходження позик | | | |
| 2.3. | повернення кредитів | | | |
| 2.4. | інші надходження | | | |
| 3 | Залишок на кінець року | | | |
| | в т. ч. | | | |
| 3.1. | власних надходжень | | | |
| 3.2. | інших надходжень | | | |

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":

(тис. 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 |
| 1 | <i>Організація та забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки.</i> | | | | | | | | | |
| | продукту | | | | | | | | | |
| 1 | кількість дітей, яким надані послуги з відпочинку, осіб | 1 607 | | 1 607 | 3 392 | | 3 392 | 1 785 | | 1 785 |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | | | | | | | | | |
| | Відхилення відсутнє | | | | | | | | | |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | | | | | | | | | |
| | Відхилення відсутнє | | | | | | | | | |
| 2 | кількість придбаних путівок на відпочинок дітей, од. | 1 607 | | 1 607 | 3 392 | | 3 392 | 1 785 | | 1 785 |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | | | | | | | | | |
| | Відхилення відсутнє | | | | | | | | | |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | | | | | | | | | |
| | Відхилення відсутнє | | | | | | | | | |
| | ефективності | | | | | | | | | |
| 1 | Середні витрати на відпочинок однієї дитини, грн. | 8 375,86 | | 8 375,86 | 15 325,03 | | 15 325,03 | 6 949,17 | | 6 949,17 |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | | | | | | | | | |
| | Відхилення відсутнє | | | | | | | | | |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | | | | | | | | | |
| | Відхилення відсутнє | | | | | | | | | |
| 2 | Середня вартість однієї путівки на відпочинок, грн. | 8 375,86 | | 8 375,86 | 844 535,17 | | 844 535,17 | 836 159,31 | | 836 159,31 |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | | | | | | | | | |
| | Відхилення відсутнє | | | | | | | | | |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|--|-------|-------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Відхилення відсутнє | | | | | | | | | |
| Відхилення відсутнє | | | | | | | | | |
| 1 | Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з відпочинку (порівняно з минулим роком), відс. | -9,97 | -9,97 | -31,067 | -31,067 | -21,097 | -21,097 | -21,097 | -21,097 |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | | | | | | | | | |
| Відхилення відсутнє. | | | | | | | | | |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | | | | | | | | | |
| Відхилення відсутнє. | | | | | | | | | |
| 2 | Питома вага дітей, охоплених відпочинком, у загальній кількості дітей у місті, які потребують соціальної уваги та підтримки, відс. | 11,44 | 11,44 | 34,0323 | 34,0323 | 22,5923 | 22,5923 | 22,5923 | 22,5923 |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | | | | | | | | | |
| Відхилення пояснюється введенням карантинних заходів на протязі 2020 року. | | | | | | | | | |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | | | | | | | | | |
| Відхилення відсутнє. | | | | | | | | | |

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені паспортом бюджетної програми.

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

(тис. грн.)

| № з/п | Показники | Попередній рік | | | Звітний рік | | | Відхилення виконання (у відсотках) | | |
|--|--|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|------------------|---------------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | Разом | загальний фонд | спеціальний фонд | Разом | загальний фонд | спеціальний фонд | Разом |
| | Видатки (надані кредити) | 12 751,111 | | 12 751,111 | 12 404,263 | | 12 404,263 | -2,720 | | -2,720 |
| Зменшення видатків на придбання путівок для оздоровлення та забезпечення відпочинком дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки пояснюється введенням карантинних заходів в країні. | | | | | | | | | | |
| | <i>Організація та забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки.</i> | <i>12 751,111</i> | | <i>12 751,111</i> | <i>12 404,263</i> | | <i>12 404,263</i> | <i>-2,720</i> | | <i>-2,720</i> |
| Введення карантинних заходів в країні на протязі 2021 року. | | | | | | | | | | |
| 2 Показники продукту | | | | | | | | | | |
| | кількість дітей, яким надані послуги з відпочинку, | 1 785 | | 1 785 | 1 785 | | 1 785 | | | |
| | кількість дітей, яким надані послуги з відпочинку, осіб | | | | 1 607 | | 1 607 | | | |
| | кількість придбаних путівок на відпочинок дітей, | 1 785 | | 1 785 | 1 785 | | 1 785 | | | |
| | кількість придбаних путівок на відпочинок дітей, од. | | | | 1 607 | | 1 607 | | | |
| 3 Показники ефективності | | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на відпочинок однієї дитини, | 6 949,17 | | 6 949,17 | 6 949,17 | | 6 949,17 | | | |
| | Середні витрати на відпочинок однієї дитини, грн. | | | | 8 375,86 | | 8 375,86 | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|--|----------|----------|----------|----------|--|--|--|--|
| | Середня вартість однієї путівки на відпочинок, | 6 949,17 | 6 949,17 | 6 949,17 | 6 949,17 | | | | |
| | Середня вартість однієї путівки на відпочинок, грн. | | | 837 586 | 837 586 | | | | |
| 4 Показники якості | | | | | | | | | |
| | Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з відпочинку (порівняно з минулим роком), | -11,1 | -11,1 | -11,1 | -11,1 | | | | |
| | Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з відпочинку (порівняно з минулим роком), відс. | | | -19,967 | -19,967 | | | | |
| | Питома вага дітей, охоплених відпочинком, у загальній кількості дітей у місті, які потребують соціальної уваги та підтримки, | 22,5923 | 22,5923 | 22,5923 | 22,5923 | | | | |
| | Питома вага дітей, охоплених відпочинком, у загальній кількості дітей у місті, які потребують соціальної уваги та підтримки, відс. | | | 11,44 | 11,44 | | | | |
| Динаміка результативних показників зменшена внаслідок карантинних заходів в країні. | | | | | | | | | |

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 |
| 1.1 | Надходження всього: | X | | | | X | X |
| | Бюджет розвитку за джерелами | X | | | | X | X |
| | Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету) | X | | | | X | X |
| | Запозичення до бюджету | X | | | | X | X |
| | Інші джерела | X | | | | X | X |
| 2 | Видатки бюджету розвитку всього: | X | | | | X | X |
| 2.1 | Всього за інвестиційними проектами | | | | | | |
| 2.2 | Капітальні видатки з утримання бюджетних установ | X | | | | X | X |

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення відсутні.;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість на 01.01.2022 рік відсутні;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Рішенням міської ради від 21.12.2018 №49/12 затверджено Програму оздоровлення та відпочинку дітей на 2019-2021 роки, згідно якої працювали у 2021 році. Заходи програми іншими програмами не дублюються;

ефективності бюджетної програми

Фінансування з міського бюджету відбувалось вчасно, що дало можливість оздоровити 1607 дітей.;

корисності бюджетної програм

Створено та забезпечено оптимальні сприятливі умови для оздоровлення та відпочинку дітей міста, підвищено якість відпочинкових послуг, що надавалися дитячими закладами оздоровлення та відпочинку, забезпечено доступність відпочинкових послуг для різних категорій дитячого населення.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Дія програми оздоровлення та відпочинку дітей, рішення ММР від 21.12.2018 №49/12 розрахована на 2019-2021 роки. Планується забезпечити сприятливі умови для реалізації соціально - педагогічних, медико - оздоровчих інноваційних проектів відпочинку та оздоровлення дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки.;

Начальник відділу бухгалтерського обліку ММР



(підпис)

Ірина ЩЕРБАКОВА

(ініціали/ініціал, прізвище)