

Додаток
до Методичних рекомендацій
щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. 1000000 Управління у справах культури, спорту, сім'ї та молоді Ужгородської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1010000 Управління у справах культури, спорту, сім'ї та молоді Ужгородської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1013140 Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи).
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: *Придбання путівок для 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)	202,900		202,900	199,874		199,874	-3,026	-	-3,026

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	кредити)									
Відхилення касових видатків від планового показника пояснюється недостатньою сумою для оплати заходу – фактична вартість путівок була меншою ніж очіувалось.										
	в т.ч.									
1.1	Створення сприятливих умов для соціального становлення та розвитку молоді									
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника період										
1.2	Напрямок використання бюджетних коштів									
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
1.3	...									

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		x	
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень		x	
3.2	інших надходжень		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 напрямом 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
<i>Напрямок використання бюджетних коштів¹</i>										
1.	затрат									
	<i>Кількість путівок</i>	35		35	36		36	1		1
	<i>Загальна кількість дітей</i>	35		35	36		36	1		1
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – Здійснена публічна закупівля на підставі										

5.4 «Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року»:

№ 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
	Придбання путівок для оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої уваги та підтримки	401,900	-	401,900	202,900		202,900	50		50
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року – менша кількість змін для оздоровлення.										
	в т.ч.									
	Напрямок використання бюджетних коштів									
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										
1.	затрат									
	<i>Кількість путівок</i>	84		84	36		36	43	-	43
	<i>Загальна кількість дітей</i>	84		84	36		36	43	-	43
2.	продукту									
	<i>Кількість придбаних путівок</i>	84		84	36		36	43	-	43

№ 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
	<i>Сума витрат на транспортні послуги</i>	2,000		2,000	3,000		3,000	150	-	150
3.	ефективності									
	<i>Кількість людино-днів оздоровлення дітей</i>	2,710		2,710	1,714		1,714	63		63
4.	якості									
	<i>Відсоток оздоровлення</i>	100		100	102,8		102,8	2,8		2,8
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										

5.5 «Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів»: **Не має.**

5.6 «Стан фінансової дисципліни»: **Ефективне та раціональне використання бюджетних коштів.**

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми **Актуальна. Стовідсоткове забезпечення зайнятості дітей шкільного віку під час канікул.**

ефективності бюджетної програми **Ефективна. Збільшення кількості дітей, охоплених оздоровленням та відпочинком, з числа потребуючих особливої уваги та підтримки за рахунок коштів місцевого бюджету.**

корисності бюджетної програми **Корисна у допомоги дітям, які потребують особливої уваги та підтримки.**

довгострокових наслідків бюджетної програми

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

Керівник бухгалтерської служби

(підпис)

