

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ**  
за 2021 рік

1. 0800000  
(КПКВК ДБ (МБ))  
Департамент соціальної політики Черкаської міської ради  
(найменування головного розпорядника)
2. 0810000  
(КПКВК ДБ (МБ))  
Департамент соціальної політики Черкаської міської ради  
(найменування відповідального виконавця)
3. 0813140  
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) 1040  
Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)  
(найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми:  
Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)

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	Придбання путівок для дітей, які потребують особливих умов для оздоровлення (дітей з особливими фізичними потребами, які не можуть перебувати у закладах оздоровлення та відпочинку самостійно, потребують індивідуального догляду та створення спеціальних умов) та їх супроводжуючих	187,47000	0,00000	187,47000	187,47000	0,00000	187,47000	0,00000	0,00000	0,00000
2	Придбання путівок в дитячі заклади оздоровлення та відпочинку для дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	5 762,40000	0,00000	5 762,40000	5 762,40000	0,00000	5 762,40000	0,00000	0,00000	0,00000

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":  
(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Записок на початок року	X		X
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		X

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								
	в т. ч.								
3.1	власних надходжень								
3.2	інших надходжень								

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":

(тис. грн.)

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<p><i>Напрямок використання бюджетних коштів:</i> Придбання путівки для дітей, які потребують особливих умов для оздоровлення (дітей з особливими фізичними потребами, які не можуть перебувати у закладах оздоровлення та відпочинку самостійно потребують індивідуального догляду та створення спеціальних умов) та їх супроводжуючих</p>										
1.	затрат									
	Обсяг фінансових затрат на придбання санаторно-курортних путівок, зокрема для:	187,47000		187,47000	187,47000		187,47000	0,00000		0,00000
	дітей з інвалідністю, які не здатні до самообслуговування	90,13000		90,13000	90,13000		90,13000	0,00000		0,00000
	супроводжуючі дітей з інвалідністю, які не здатні до самообслуговування	97,34000		97,34000	97,34000		97,34000	0,00000		0,00000
	Обсяг фінансування для придбання путівки в дитячі заклади оздоровлення та відпочинку для дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	5 762,40000		5 762,40000	5 762,40000		5 762,40000	0,00000		0,00000
Фінансування витрат на придбання санаторно-курортних путівок здійснено в повному обсязі.										
2.	продукту									
	Кількість осіб, що отримують санаторно-курортні путівки, зокрема для:	20		20	20		20	0		0
	дітей з інвалідністю, які не здатні до самообслуговування	10		10	10		10	0		0
	супроводжуючі дітей з інвалідністю, які не здатні до самообслуговування	10		10	10		10	0		0
	Кількість дітей, охоплених оздоровленням в санаторно-курортних закладах	10		10	10		10	0		0

	Кількість людино-днів відпочинку дітей в дитячих таборах	9800		9800	9800	9800	9800	0	0	0	0	0
	Кількість дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки, визначені Законом України "Про оздоровлення та відпочинок дітей" та навчаються у загальноосвітніх навчальних закладах	8028		8028	8028	8028	8028	0	0	0	0	0
	Кількість дітей пільгових категорій, які забезпечені відпочинком	700		700	700	700	700	0	0	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результати показниками: розбіжностей немає.												
3.	ефективності											
	Середня вартість однієї путівки, зокрема для:	9 373,50	0	9 373,50	9 373,50	0	9 373,50	0,00	0	0,00	0,00	
	дітей з інвалідністю, які не здатні до самообслуговування	9 013,00	0	9 013,00	9 013,00	0	9 013,00	0,00	0	0,00	0,00	
	супроводжуючі дітей з інвалідністю, які не здатні до самообслуговування	9 734,00	0	9 734,00	9 734,00	0	9 734,00	0,00	0	0,00	0,00	
	Середні витрати на один людино-день відпочинку дітей пільгових категорій	588,00	0	588,00	588,00	0	588,00	0,00	0	0,00	0,00	
	Середня вартість однієї путівки на відпочинок дітей	8 232,00	0	8 232,00	8 232,00	0	8 232,00	0,00	0	0,00	0,00	

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результати показниками: розбіжностей немає.												
4.	якості											
	Відсоток забезпечення потреби на придбання санаторно-курортних путівок дітям з інвалідністю, які не здатні до самообслуговування та супроводжуючим дітей з інвалідністю, які не здатні до самообслуговування	100	0	100	100	0	100	0	100	0	0	0
	Питома вага дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки, визначені Законом України "Про оздоровлення та відпочинок дітей" охоплених відпочинком в стаціонарних закладах охоронених відпочинку дітей відповідної категорії від загальної кількості дітей відповідної категорії	8,72	0	8,72	8,72	0	8,72	0	8,72	0	0	0
Міська "Програма соціальної підтримки сімей м. Черкаси на 2021-2025 роки" виконана в межах доведених асигнувань міського бюджету на 2021 рік. За показниками затрат 100% виконання, показники продукту та ефективності свідчать, що заходами програми охоплено 20 осіб, що отримали санаторно-курортні путівки з них: 10 -дітей з інвалідністю, які не здатні до самообслуговування і 10 -супроводжуючих дітей з інвалідністю та 700 дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки.												

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за програмою використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників затверджено паспортом бюджетної програми 5 949 870,00 грн. Здійснено видатків - 5 949 870,00 грн. Бюджетні кошти використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників.

Питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих склала 100%. Кредиторська заборгованість на 01.01.2022 року відсутня. Касові видатки відповідають фактичній потребі, відповідно до кількості звернень що склали 100% від затверджених паспортом бюджетної програми бюджетних призначень.

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 дітей, які потребують особливих умов для оздоровлення (дітей з особливими фізичними потребами, які не можуть перебувати у закладах оздоровлення та відпочинку самостійно, потребують індивідуального догляду та створення спеціальних умов) та їх супроводжуючих	172,62000	0,00000	172,62000	187,47000	0,00000	187,47000	14,85000	0,00000	14,85000
	Придбання путівок в дитячі заклади оздоровлення та відпочинку для дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	3 450,58000	0,00000	3 450,58000	5 762,40000	0,00000	5 762,40000	2 311,82000	0,00000	2 311,82000
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, в такому ж змін у структурі напрямів використання коштів: розбіжність у зв'язку з більшою кількістю путівок.										
1.	затрат									
	Обсяг фінансових затрат на придбання санаторно-курортних путівок, зокрема для:	172,62000	0,00000	172,62000	187,47000	0,00000	187,47000	14,85000	0,00000	14,85000
	дітей з інвалідністю, які не здатні до самообслуговування	81,90000	0,00000	81,90000	90,13000	0,00000	90,13000	8,23000	0,00000	8,23000
	супроводжуючі дітей з інвалідністю, які не здатні до самообслуговування	90,72000	0,00000	90,72000	97,34000	0,00000	97,34000	6,62000	0,00000	6,62000
	Обсяг фінансування для придбання путівки в дитячі заклади оздоровлення та відпочинку для дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	3 450,58000	0,00000	3 450,58000	5 762,40000	0,00000	5 762,40000	2 311,82000	0,00000	2 311,82000
2.	продукту									
	Кількість осіб, що отримують санаторно-курортні путівки, зокрема для:	20		20	20		20	0,00		0,00
	дітей з інвалідністю, які не здатні до самообслуговування	10		10	10		10	0,00		0,00
	супроводжуючі дітей з інвалідністю, які не здатні до самообслуговування	10		10	10		10	0,00		0,00
	Кількість дітей, охоплених оздоровленням в санаторно-курортних закладах	10		10	10		10	0,00		0,00
	Кількість людино-днів відпочинку дітей в дитячих таборах	6860	0	6860	9800		9800	2 940		2 940



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 6 = 5 - 4	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди 8 = 3 - 7
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	<b>Надходження всього:</b>	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>Понення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X
<i>Понення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Понення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1.	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
	<i>Понення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>						
	Напрямами спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямами спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
	<i>Понення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>						
	Напрямами спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямами спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2.	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2021 року та станом на 01.01.2022 року дебіторська та кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Програма носить актуальний характер. В ході реалізації програми повністю задоволені потреби громади. Довблвання заходів не здійснювались в заходах інших програм. Завдання, передбачено бюджетною програмою 0813140 "Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)", виконано. Забезпечена мета бюджетної програми, а саме - оздоровлення та відпочинку дітей з інвалідністю, які не здатні до самообслуговування та дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації. Завдяки коштам, виділеним в межах доведених асигнувань міського бюджету на 2021 рік, вдалося забезпечити 20 осіб, що отримали санаторно-курортні путівки з них: 10 -дітей з інвалідністю, які не здатні до самообслуговування та 10 -супроводжуючих дітей з інвалідністю, які не здатні до самообслуговування та 700 дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки. Бюджетні кошти використані за призначенням та в повному обсязі. Касові видатки склали 100 % від затвердженого обсягу бюджетних коштів.

ефективності бюджетної програми:

Питома вага відшкодованих пільг до нарахованих склали 100%.Касові видатки склали 100% від затвердженого обсягу бюджетних коштів. Виплати здійснювали відповідно до фактичної потреби.

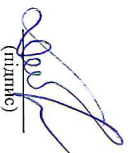
корисності бюджетної програм:

Соціальний захист найбільш вразливих верств населення.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Підвищення рівня життя найбільш вразливих верст населення.

**Заступник директора департаменту - начальник управління  
бухгалтерського обліку та фінансування**



(підпис)

**Юлія КОБЕЛОВА**

(додаюк із змінами, внесеними згідно з наказом  
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)