

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 рік

1. 0800000 Департамент соціального захисту та гідності виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Департамент соціального захисту та гідності виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813132 1040 Утримання клубів для підлітків за місцем проживання
(КПКВК МБ) (КФКВК)¹ (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Організація навчання і виховання підлітків у позаурочний та позанавчальний час за місцем проживання

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямими використання бюджетних коштів":

(тис.грн.)

№ з/п	Показники	Плани з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	Видатки (надані кредити)	2357,615	19,000	2376,615	2188,650	0,000	2188,650	-168,965	-19,000	-187,965
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: Залишок невикористаних асигнувань склав 178309,89 грн через: через підтвердження групи інвалідності працівника та застосування ставки 8,41% для нарахування єдиного соціального внеску, зменшення витрат на електричну енергію, вивезення та захоронення побутових відходів через розірвання договору оренди на приміщення підліткового клубу, та враховуючи вимоги постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» зі змінами не відбулась оплата за пройдені курси підвищення кваліфікації.										
	в т.ч.									
1.1	Напрямок використання бюджетних коштів									
	Видатки спрямовані на забезпечення діяльності клубів для підлітків за місцем проживання	2357,615	19,000	2357,615	2188,650	0,000	2188,65	-168,965	-19,000	-187,965

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: Залишок невикористаних асигнувань склав 178309,89 грн через: через підтвердження групи інвалідності працівника та застосування ставки 8,41% для нарахування єдиного соціального внеску, зменшення витрат на електричну енергію, вивезення та захоронення побутових відходів через розірвання договору оренди на приміщення підліткового клубу, та враховуючи вимоги постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» зі змінами не відбулась оплата за пройдені курси підвищення кваліфікації.

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

(тис.грн.)

№ з/п	Показники	Плани 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	0,00	0,00	0,00
	в т.ч.			
2.1	власних надходжень			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових:				
3.	Залишок на кінець року	х	0,00	х
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	х		х
3.2	інших надходжень	х	0,00	х
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.

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Напрямок використання бюджетних коштів: Видатки спрямовані на забезпечення діяльності клубів для підлітків за місцем проживання										
1	затрат									
	кількість клубів за місцем проживання	4		4	4		4	0		0
	кількість штатних працівників клубів	12,5		12,5	12,5		12,5	0		0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
2	продукту									
	кількість дітей, які займаються в клубах підлітків	40		40	43		43	-3		-3
	кількість напрямків діяльності клубу (гуртки, секції, заняття)	500		500	528		528	28		28
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Збільшення кількості дітей, які займаються в клубах, зумовлено збільшенням кількості гуртків. Кількість гуртків збільшена за рахунок розширенням їх мережі.										
3	ефективності									
	середньомісячна заробітна плата працівника клубу за місцем проживання	10,883		10,883	10,880		10,880	-0,003		-0,003
	середні витрати на утримання одного клубу	589,404		589,404	547,162		547,162	-42,242		-42,242
	витрати на одну дитину, що займається в клубі	4,715		4,715	4,145		4,145	-0,57		-0,57
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Витрати на одну дитину, що займається в клубі зменшилися через збільшення середньорічної кількості дітей, які займаються в клубах для підлітків за місцем проживання.										
4	якості									
	збільшення кількості дітей, охоплених роботою клубів за місцем проживання, порівняно з минулим роком	100		100	105,60		105,60	5,60		5,60
	кількість дітей, охоплених роботою клубів за місцем проживання, від загальної кількості дітей шкільного віку	8,79		8,79	6,42		6,42	-2,37		-2,37
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Зменшення кількості дітей, охоплених роботою клубів за місцем проживання, порівняно з попереднім роком відбулось за рахунок збільшення кількості дітей шкільного віку. Показник "збільшення кількості дітей, охоплених роботою клубів за місцем проживання, порівняно з попереднім роком" становить 105,6 % за рахунок збільшення кількості гуртків.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:										

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
1	Видатки (надані кредити)	0,000		0,000	2188,650		2188,650	0		0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: не порівнюються, у зв'язку з відсутністю даних за попередній період.										
	в т.ч.									
1.1	Напрямок використання бюджетних коштів									
	Видатки спрямовані на забезпечення діяльності клубів для підлітків за місцем проживання	0,000		0,000	2188,650		2188,650	0		0
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: не порівнюється, оскільки відсутні показники по даній програмі за попередній рік										
1	затрат									
	кількість клубів за місцем проживання	0		0	4		4	0		0
	кількість штатних працівників клубів	0		0	12,5		12,5	0		0
2	продукту									
	кількість дітей, які займаються в клубах підлітків	0		0	43		43	0		0
	кількість напрямків діяльності клубу (гуртки, секції, заняття)	0		0	528		528	0		0
3	ефективності									
	середньомісячна заробітна плата працівника клубу за місцем проживання	0		0	10,880		10,88	0		0
	середні витрати на утримання одного клубу	0		0	547,162		547,162	0		0
	витрати на одну дитину, що займається в клубі	0		0	4,145		4,145	0		0
4	якості									
	збільшення кількості дітей, охоплених роботою клубів за місцем проживання, порівняно з минулим роком	0,00		0,00	105,60		105,60	0		0
	кількість дітей, охоплених роботою клубів за місцем проживання, від загальної кількості дітей шкільного віку	0,00		0,00	6,42		6,42	0		0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
не порівнюється, оскільки відсутні показники по даній програмі за попередній рік										

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.	Надходження всього:	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>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не було.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної Програми здійснювалася відповідно до чинного законодавства України

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Необхідність розроблення Програми обумовлена визначеними пріоритетними напрямками державної молодіжної політики: збереження існуючої мережі підліткових клубів за місцем проживання; сприяння творчому та інтелектуальному розвитку молодого покоління; сприяння розвитку духовності, моральності. Дана бюджетна програма є досить актуальною, оскільки забезпечує навчання та змістовне дозвілля дітей та підлітків, патріотичне виховання дітей та підлітків, залучає дітей та підлітків до активного та здорового способу життя, сприяє розвитку позашкільної інфраструктури міста. Програма залишається актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми:

Ефективне виконання програми у звітному періоді свідчить про актуальність подальшої її реалізації.

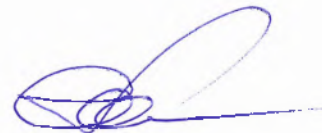
корисності бюджетної програм:

Можливість відвідування дітьми гуртків за місцем їх проживання творення умов для оволодіння духовними і культурними цінностями українського народу та для безпосередньої участі підлітків у їх відродженні та розвитку.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Програма потребує постійної реалізації в наступних роках.

Начальник відділу, головний бухгалтер



(підпис)

Тамара ДЕЙНЕКА

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)