

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік**

1.	0800000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ соціального захисту населення Старобільської міської ради Луганської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			44098899 (код за ЄДРПОУ)
2.	0810000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ соціального захисту населення Старобільської міської ради Луганської області (найменування відповідального виконавця)			44098899 (код за ЄДРПОУ)
3.	0813140 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3140 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1040 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	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 згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1252800000 (код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

-створення належних умов для оздоровлення та відпочинку дітей;

-розвиток різноманітних форм організації оздоровлення та відпочинку дітей, молоді громади.

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	Видатки (надані кредити)	671,00	0,00	671,00	477,40	0,00	477,40	-193,60	0,00	-193,60
1.1	інші виплати населенню (придбання путівок для оздоровлення дітей)	671,00	0,00	671,00	477,40	0,00	477,40	-193,60	0,00	-193,60
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: вийшли на закупівлю 564200грн в розрахунку на 26 дітей, котрі подали заяви на відпочинок-оздоровлення, 4 відмовилось.										

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	0,000	X
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.	Надходження	0,000	0,000	0,000
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.	Залишок на кінець року	X	0,000	X
в т.ч				

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 напрямом 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
інші виплати населенню (придбання путівок для оздоровлення дітей)										
	затрат									
	Обсяг видатків на оздоровлення дітей пільгової категорії	671	0	671	477,4	0	477,4	-193,6	0	-193,6
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: вийшли на закупівлю 564200грн в розрахунку на 26 дітей, котрі подали заяви на відпочинок-оздоровлення, 4 відмовилось.										
	кількість дітей, яким надані путівки на оздоровлення	30	0	30	22	0	22	-8	0	-8
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: заплановано про відпочинок 30 дітей, на відпочинок-оздоровлення подали заяви на 26 дітей, 22 згоди										
	продукту									
	кількість людино-днів оздоровлення дітей	420	0	420	308	0	308	-112	0	-112
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відхилення за рахунок відпочинку 22 дітей										
	ефективності									
	середні витрати на придбання однієї путівки	22,367	0	22,367	21,7	0	21,7	-0,667	0	-0,667
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: заплановані послуги з розрахунку 22367грн проведені торги з розрахунку 21700грн										
	якості									
	питома вага дітей, охоплених на відпочинок, у загальній кількості	100	0	100	71	0	71	-29	0	-29

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

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
1	Видатки (надані кредити)	725,20	0,00	725,20	477,40	0,00	477,40	-34,17	0,00	-34,17
1.1	інші виплати населенню (придбання путівок для оздоровлення дітей)	725,20	0,00	725,20	477,40	0,00	477,40	-34,17	0,00	-34,17
інші виплати населенню (придбання путівок для оздоровлення дітей)										
	затрат									
	Обсяг видатків на оздоровлення дітей пільгової категорії	725,20	0,00	725,20	477,40	0,00	477,40	-34,17	0,00	-34,17
	кількість дітей, яким надані путівки на оздоровлення	37,00	0,00	37,00	22,00	0,00	22,00	-40,54	0,00	-40,54
	продукту									
	кількість людино-днів оздоровлення дітей	518,00	0,00	518,00	308,00	0,00	308,00	-40,54	0,00	-40,54
	ефективності									
	середні витрати на придбання однієї путівки	19,60	0,00	19,60	21,70	0,00	21,70	10,71	0,00	10,71
	якості									
	питома вага дітей, охоплених на відпочинок, у загальній кількості	0,00	0,00	0,00	71,00	0,00	71,00	0,00	0,00	0,00

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.	Надходження всього:	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.	Видатки бюджету розвитку всього:	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	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

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

--

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

--

б. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є критично актуальною, забезпечуючи фінансування відпочинку пільгових категорій дітей. Актуальність обумовлена соціальною необхідністю підтримки дітей учасників бойових дій, ВПО, дітей-сиріт, спрямованою на їх фізичне та психологічне відновлення.

ефективності бюджетної програми

бюджетна програма ефективна виходячи з досягнутих показників афективності, забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів

корисності бюджетної програми

Бюджетна програма спрямована на оздоровлення та відпочинок дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки. Корисність полягає у забезпеченні дітей пільгових категорій якісним відпочинком, фінансуванні путівок та покращенні їхнього здоров'я за кошти місцевих бюджетів.

довгострокових наслідків бюджетної

у зв'язку з тим що функції і завдання покладені на установу здійснюються щорічно, програма має довгостроковий термін дії

**Начальник Відділу соціального захисту населення
Старобільської міської ради**

(підпис)

Максим НОСАЛЬ

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Завідувач сектору-головний бухгалтер

(підпис)

Олена ДАЙНЕКО

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)