

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2024 рік

(Лист № 4 довідку III із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів  
України від 12.01.2012р. №13)

1. 06000000

Види освіти Роменської міської ради Сумської області

02147919

(код Програмної класифікації видатків та  
редагування місцевого бюджету)

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

(код за ЄДРПОУ)

2. 06100000

Види освіти Роменської міської ради Сумської області

02147919

(код Програмної класифікації видатків та  
редагування місцевого бюджету)

(найменування відомчого виконавця)

(код за ЄДРПОУ)

3. 06131400

3140

1040

1854500000

(код Програмної класифікації видатків та  
редагування місцевого бюджету)

(код Типової програмної класифікації видатків та  
редагування місцевого бюджету)

(код Функціональної класифікації  
видатків та редагування бюджету)

Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з  
оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів  
на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок  
Чорнобильської катастрофи)

(код бюджету)

### 4. Мета бюджетної програми

### 5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

#### 5.1 "Виконання бюджетної програми за напругами використання бюджетних коштів"

№ 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		
1.1	Витрати (надані кредити) таборак.	711 010,87	0,00	711 010,87	711 010,87	0,00	711 010,87	0,00	0,00	0,00		

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Запиток 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
Товарення повинні записати надходження 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	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Повнення причини відхилення фактичних обсягів надходжень від планових:									
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	X	0,000
в т.ч.									
3.1	власних надходжень	X	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	X	0,000
3.2	інших надходжень	X	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	X	0,000
Повнення причини виникності 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":

№ 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
		забезпечення належного рівня оздоровлення дітей в профільних та пришкольніх таборах.								
	затрат	2193	0	2193	2193	0	2193	0	0	0
	кількість дітей 1-4 класів	1822	0	1822	1393	0	1393	-429	0	-429
	оздоровлення в пришкольніх таборах	1822	0	1822	1393	0	1393	-429	0	-429
	Повнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: зменшення учнів за рахунок звороб	209	0	209	178	0	178	-31	0	-31
	оздоровлення в профільних таборах	209	0	209	178	0	178	-31	0	-31
	Повнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: зменшення учнів за рахунок хвороб	350	0	350	440	0	440	90	0	90
	ефективності	350	0	350	440	0	440	90	0	90
	виплати на одну дитину в пришкольніх таборах	350	0	350	440	0	440	90	0	90
	Повнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: збільшення за рахунок збільшення оздоровлення пілшових категорій	350	0	350	411,91	0	411,91	61,91	0	61,91
	виплати на одну в профільних таборах	350	0	350	411,91	0	411,91	61,91	0	61,91
	Повнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: збільшення за рахунок збільшення оздоровлення пілшових категорій	92,6	0	92,6	71,6	0	71,6	-21	0	-21
	якості	92,6	0	92,6	71,6	0	71,6	-21	0	-21
	% оздоровлених дітей	92,6	0	92,6	71,6	0	71,6	-21	0	-21
	Повнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: зменшення за рахунок хвороб учнів	92,6	0	92,6	71,6	0	71,6	-21	0	-21

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним виплатам 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 (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

гривень

1	Відатки (надані кредити)	810 247,20	0,00	810 247,20	711 010,87	0,00	711 010,87	-12,25	0,00	-12,25
1.1	засвоєння належного рівня оздоровлення дітей в профільних та пришкольничих таборах	810 247,20	0,00	810 247,20	711 010,87	0,00	711 010,87	-12,25	0,00	-12,25
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витрат (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року, зменшення учнів, які відпочивали в пришкольничих таборах									
	забезпечення належного рівня оздоровлення дітей в профільних та пришкольничих таборах									
	заграт	2 356,00	0,00	2 356,00	2 193,00	0,00	2 193,00	-6,92	0,00	-6,92
	кількість дітей 1-4 класів									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: зменшення кількості 1-4 класів									
	продукту	1 780,00	0,00	1 780,00	1 393,00	0,00	1 393,00	-21,74	0,00	-21,74
	оздоровлення в пришкольничих таборах									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: зменшення за рахунок меншої кількості учнів, що відпочивали в пришкольничих таборах									
	оздоровлення в профільних таборах	160,00	0,00	160,00	178,00	0,00	178,00	11,25	0,00	11,25
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: збільшення учнів, які відпочивали в профільних таборах									
	ефективності	418,09	0,00	418,09	440,00	0,00	440,00	5,24	0,00	5,24
	витрати на одну дитину в пришкольничих таборах									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: збільшення за рахунок збільшення кількості учнів, які відпочивали в пришкольничих таборах									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: збільшення за рахунок збільшення кількості учнів, які відпочивали в пришкольничих таборах	412,79	0,00	412,79	411,91	0,00	411,91	-0,21	0,00	-0,21
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: зменшення за рахунок зменшення кількості учнів, які відпочивали в пришкольничих таборах									
	якості	79,90	0,00	79,90	71,60	0,00	71,60	-10,39	0,00	-10,39
	% оздоровлених дітей									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: зменшення кількості учнів, які відпочивали в пришкольничих таборах									

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм".

примен.

Код	Показники	Затятий обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення 6=5-4	Виконано всього	Загальне фінансування на майбутні періоди 8=3-7
1	Находження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Находження 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
2	Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Витрати бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:						
	Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:						
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні витрати з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Нааявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів".

Нааявність фінансових порушень відсутня.

5.7. "Стан фінансової дисципліни".

Стат фінансової дисципліни задовільний.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма актуальна для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Розрахункова ефективність програми склала 224,02 балів - висока.

корисності бюджетної програми

Програма корисна для створення належних умов для оздоровлення учнів.

довгострокових наслідків бюджетної

Дана програма буде і надалі використовуватися.

Заступник начальника відділу

Головний бухгалтер



Олена ШАПОВАЛОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ганна БАБІЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)