

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2024 рік

|    |                                                                          |                                                                                  |                                                                    |                                                                                                                                                                                   |                 |
|----|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1. | 0800000                                                                  | Департамент соціальної політики Кропивницької міської ради                       |                                                                    |                                                                                                                                                                                   | 43947572        |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                   |                                                                    |                                                                                                                                                                                   | (код за ЄДРПОУ) |
| 2. | 0810000                                                                  | Департамент соціальної політики Кропивницької міської ради                       |                                                                    |                                                                                                                                                                                   | 43947572        |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця)                                         |                                                                    |                                                                                                                                                                                   | (код за ЄДРПОУ) |
| 3. | 0813111                                                                  | 3111                                                                             | 1040                                                               | Утримання закладів, що надають соціальні послуги дітям, які опинились у складних життєвих обставинах, підтримка функціонування дитячих будинків сімейного типу та прийомних сімей | 1152810000      |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) | (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)                                                            | (код бюджету)   |

4. Мета бюджетної програми

'Забезпечення надання соціальних послуг дітям, які опинились у складних життєвих обставинах та забезпечення соціально-правового захисту дітей

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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 2 559,83                | 0,00             | 2 559,83 | 2 281,13       | 15,78            | 2 296,90 | -278,71        | 15,78            | -262,93 |
| 1.1       | Утримання Кропивницького міського соціального гуртожитку для дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2 290,46                | 0,00             | 2 290,46 | 2 108,85       | 15,78            | 2 124,63 | -181,62        | 15,78            | -165,84 |
|           | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення фактичного рівня показника використання бюджетних коштів по загальному фонду від його планового за 2024 рік становить 278706,02 грн. У зв'язку з тим, що протягом 2024 року в гуртожитку проживало 21 внутрішньо переміщена особа та відповідно до ПКМУ від 11.03.2022 року № 261 гуртожиток отримував компенсацію за спожиті комунальні послуги, що призвело до зменшення суми витрат, а саме: залишок кошторисних призначень становить: по КЕКВ 2272 -56377,44 грн, по КЕКВ 2273 - 92758,72 грн, КЕКВ 2274-126136,06 грн, КЕКВ 2275 - 964 грн. Також у зв'язку з економним використанням коштів існує залишок кошторисних призначень за іншими напрямками у сумі 2469,80 грн.□<br>По спеціальному фонду відображена гуманітарна допомога для внутрішньо переміщених осіб, яка отримана від Благодійного фонду "Фортечний" та від Кіровоградської обласної військової адміністрації у сумі 15778 грн. |                         |                  |          |                |                  |          |                |                  |         |
| 1.2       | Компенсація на оплату комунальних послуг за розміщення в умовах воєнного стану внутрішньо переміщених осіб                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 269,37                  | 0,00             | 269,37   | 172,28         | 0,00             | 172,28   | -97,09         | 0,00             | -97,09  |

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 | 15,778 | 15,778 |
| в т.ч                                                                                                                                                 |                        |       |        |        |
| 2.1                                                                                                                                                   | власні надходження     | 0,000 | 15,778 | 15,778 |
| 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 напрямми 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     |
|       | затрат                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                           |                  |         |                |                  |         |                |                  |        |
|       | кількість соціальних гуртожитків для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 1                                         | 0                | 1       | 1              | 0                | 1       | 0              | 0                | 0      |
|       | кількість штатних працівників у соціальних гуртожитках для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 10                                        | 0                | 10      | 10             | 0                | 10      | 0              | 0                | 0      |
|       | кількість місць у соціальному гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, в тому числі:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 40                                        | 0                | 40      | 40             | 0                | 40      | 0              | 0                | 0      |
|       | обсяг компенсації на оплату комунальних послуг за розміщення в умовах воєнного стану внутрішньо переміщених осіб                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 269,367                                   | 0                | 269,367 | 172,277        | 0                | 172,277 | -97,09         | 0                | -97,09 |
|       | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 20.12.2024 року № 1286 - р "Про виділення коштів з резервного фонду державного бюджету з метою покриття витрат за серпень 2024 року закладів, підприємств, установ та організацій державної, комунальної та приватної власності" в грудні були збільшені кошторисні призначення, тому виникло відхилення фактичного рівня показника використання коштів від планового показника.                                           |                                           |                  |         |                |                  |         |                |                  |        |
|       | кількість місць, обладнаних для проживання внутрішньо переміщених осіб                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 19                                        | 0                | 19      | 13             | 0                | 13      | -6             | 0                | -6     |
|       | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відповідно до розпорядження начальника Кіровоградської обласної військової адміністрації від 20.12.2024 року № 1262-р внесено зміни до розпорядження 08.11.2024 року № 1123-р "Про затвердження переліку місць тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб у Кіровоградській області" Кропивницький міський соціальний гуртожиток для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування виключен з переліку місць тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб. |                                           |                  |         |                |                  |         |                |                  |        |
|       | продукту                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |         |                |                  |         |                |                  |        |
|       | кількість осіб, які перебували протягом року у соціальному гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, з них                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 50                                        | 0                | 50      | 48             | 0                | 48      | -2             | 0                | -2     |
|       | хлопці                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 25                                        | 0                | 25      | 25             | 0                | 25      | 0              | 0                | 0      |
|       | дівчата                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 25                                        | 0                | 25      | 23             | 0                | 23      | -2             | 0                | -2     |
|       | ефективності                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                           |                  |         |                |                  |         |                |                  |        |
|       | середньорічні витрати на одного одержувача соціальних послуг                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 45,809                                    | 0                | 45,809  | 43,934         | 0,751            | 44,685  | -1,875         | 0,751            | -1,124 |
|       | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку з збільшенням кількості одержувачів соціальних послуг                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                           |                  |         |                |                  |         |                |                  |        |
|       | середні витрати на одне місце в соціальному гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 57,262                                    | 0                | 57,262  | 52,721         | 0                | 52,721  | -4,541         | 0                | -4,541 |
|       | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення на 4541 грн середньорічних витрат на одне місце в соціальному гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування пов'язано з отриманням додаткових коштів з резервного фонду державного бюджету з метою покриття додаткових видатків на оплату комунальних послуг за розміщення на безоплатній основі внутрішньо переміщених осіб                                                                                                                   |                                           |                  |         |                |                  |         |                |                  |        |
|       | середньомісячна заробітна плата працівників соціального гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 12,018                                    | 0                | 12,018  | 12,018         | 0                | 12,018  | 0              | 0                | 0      |
|       | середні витрати на одну внутрішньо переміщену особу                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 14,177                                    | 0                | 14,177  | 13,252         | 0                | 13,252  | -0,925         | 0                | -0,925 |



|  |                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |      |          |          |      |          |        |      |        |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------|----------|----------|------|----------|--------|------|--------|
|  | середні витрати на одне місце в соціальному гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування                                                                                                                                            | 93,80    | 0,00 | 93,80    | 52,72    | 0,00 | 52,72    | -43,79 | 0,00 | -43,79 |
|  | середньомісячна заробітна плата працівників соціального гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування                                                                                                                                | 10,00    | 0,00 | 10,00    | 12,02    | 0,00 | 12,02    | 20,18  | 0,00 | 20,18  |
|  | середні витрати на одну внутрішньо переміщену особу                                                                                                                                                                                                              | 2,06     | 0,00 | 2,06     | 13,25    | 0,00 | 13,25    | 542,05 | 0,00 | 542,05 |
|  | <b>якості</b>                                                                                                                                                                                                                                                    |          |      |          |          |      |          |        |      |        |
|  | кількість дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, віком від 15 до 18 років, а також осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, віком від 18 до 23 років, які були забезпечені житлом протягом року             | 27,00    | 0,00 | 27,00    | 48,00    | 0,00 | 48,00    | 77,78  | 0,00 | 77,78  |
|  | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку зі збільшенням кількості осіб, які проживали у гуртожитку                                                                                              |          |      |          |          |      |          |        |      |        |
|  | кількість соціальних послуг (заходів) наданих протягом року                                                                                                                                                                                                      | 1 500,00 | 0,00 | 1 500,00 | 1 500,00 | 0,00 | 1 500,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00   |
|  | динаміка кількості дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування, віком від 15 до 18 років, а також осіб з числа дітей - сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування віком від 18 до 23 років, які були забезпечені житлом у регіоні за рік | 142,10   | 0,00 | 142,10   | 177,00   | 0,00 | 177,00   | 24,56  | 0,00 | 24,56  |
|  | рівень забезпечення наданих комунальних послуг за розміщення в умовах воєнного стану внутрішньо переміщених осіб                                                                                                                                                 | 100,00   | 0,00 | 100,00   | 100,00   | 0,00 | 100,00   | 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":

|                              |
|------------------------------|
| Фінансові порушення відсутні |
|------------------------------|

5.7."Стан фінансової дисципліни":

|                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Реєстрація та оплата зобов'язань здійснювалась в межах відповідних бюджетних призначень. Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

6. Узагальнений висновок щодо:

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <i>актуальності бюджетної програми</i><br>Протягом 2024 року 48 мешканцям гуртожитку соціальним педагогом надано 1500 соціальних послуг, а саме: 600 психологічного характеру, 300 соціально-педагогічних та 300 інформаційних. У 2024 році гуртожиток проживало 21 внутрішньо переміщених осіб та отримав коменсацію з державного бюджету за спожиті комунальні послуги під час розміщення внутрішньо переміщених осіб на загальну суму 172277,27 грн. Також, гуртожиток отримав від Благодійного фонду "Фортечний" та від Кіровоградської обласної військової адміністрації гуманітарну допомогу для внутрішньо переміщених осіб у сумі 15778 грн.    |
| <i>ефективності бюджетної програми</i><br>Досягнуто високий рівень ефективності виконання запланованих завдань програми при використанні відповідного обсягу бюджетних коштів. Це пов'язано із збільшенням кількості дітей , а саме: 21 осіб дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування віком від 15 до 18 років , а також осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування віком від 18 до 23 років були забезпечені тимчасовим житлом протягом 2024 року. Надано 1500 послуг: психологічних,соціально-педагогічних,юридичних,соціально- економічних та інформаційних наданих дітям-сиротам протягом 2024 року. |

*корисності бюджетної програми*

За 2024 рік проведені заходи із залученням працівників поліції з метою попередження втягування дітей-сиріт та осіб з їх числа у злочину діяльність та профілактику рецидиву злочину та популяризації здорового образу життя та профілактики шкідливих звичок; організовані спортивні змагання, покращенні умов проживання дітей-сиріт. З метою формування навичок самостійного життя з 48 мешканцями гуртожитку проведено навчання щодо особистого побутового обслуговування. Гуртожиток сприяв в працевлаштуванні 15 мешканців. Для покращення матеріального стану 32 особам оформлені соціальні виплати. Вирішені юридичні питання для 13 мешканців гуртожитку (відновлені особисті документи). У 2024 році гуртожиток прийняв 15 внутрішньо переміщених осіб.

*довгострокових наслідків бюджетної програми*

Виконання бюджетної програми надасть можливість продовжити реалізацію заходів з забезпечення прав дітей, створення найкращих умов для їх життя й розвитку. Програма є результаивною, планується її реалізація у наступних роках.

**Начальника відділу бухгалтерського обліку та звітності –  
головний бухгалтер департаменту соціальної політики  
Кропивницької міської ради**

(підпис)

Руслана БАЙБАРОША

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)