

Додаток
до Методичних рекомендацій
щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних
програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1.	0800000 (КПКВК МБ)	Департамент соціальної політики Міської ради міста Кропивницького (найменування головного розпорядника)
2.	0810000 (КПКВК МБ)	Департамент соціальної політики Міської ради міста Кропивницького (найменування відповідального виконавця)
3.	0813111 (КПКВК МБ)	Утримання закладів, що надають соціальні послуги дітям, які опинились у складних життєвих обставинах, підтримка функціонування дитячих будинків сімейного типу та прийомних сімей (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

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	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	Видатки (надані кредити)	1862,800		1862,800	1857,850		1857,850	-4,950		-4,950
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:</i> Відхилення фактичного рівня показника використання бюджетних коштів від його планового за 2021 рік становить 4950,45 грн, що виникло в результаті того, що протягом року мешканці гуртожитку були періодично відсутні (літня навчальна практика, поїздки до членів сім'ї), що призвело до зменшення фактичного споживання та економії коштів, а саме: по КЕКВ 2272 -1218,38 грн, по КЕКВ 2273 - 3021,84 грн (зменшення фактичного споживання в натуральних показниках до планових), КЕКВ 2240 - 280,09 грн (утримання газової котельні), КЕКВ 2210-118,8 грн, КЕКВ 2282-180 грн (змінилась ціна послуг навчання працівників гуртожитку по електробезпеці), КЕКВ 2800-119,78 грн (оплата здійснювалась згідно з наданими рахунками управління освіти) .										
	в т.ч.						0			
1.1.	Забезпечення діяльності та утримання Кропивницького міського соціального гуртожитку для дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування	1862,800	0,000	1862,800	1857,850	0,000	1857,850	-4,950	0,000	-4,950
<i>Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника:</i> Відхилення фактичного рівня показника використання бюджетних коштів від його планового за 2021 рік становить 4950,45 грн, що виникло в результаті того, що протягом року мешканці гуртожитку були періодично відсутні (літня навчальна практика, поїздки до членів сім'ї), що призвело до зменшення фактичного споживання та економії коштів, а саме: по КЕКВ 2272 - 1218,38 грн, по КЕКВ 2273 - 3021,84 грн (зменшення фактичного споживання в натуральних показниках до планових), КЕКВ 2240 - 280,09 грн (утримання газової котельні), КЕКВ 2210- 118,8 грн, КЕКВ 2282-180 грн (змінилась ціна послуг навчання працівників гуртожитку по електробезпеці), КЕКВ 2800-119,78 грн (оплата здійснювалась згідно з наданими рахунками управління освіти) .										

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					
	в т. ч.					
1.1	власних надходжень					
1.2	інших надходжень					
2.	Надходження					
	в т. ч.					
2.1	власні надходження					
2.2	надходження позик					
2.3	повернення кредитів					
2.4	інші надходження					
3.	Залишок на кінець року					
	в т. ч.					
3.1	власних надходжень					
3.2	інших надходжень					

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за підпрограмами та завданнями":

(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
1	затрат									
	кількість соціальних гуртожитків для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування	1		1	1		1	0		0
	кількість штатних працівників у соціальних гуртожитках для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування	10		10	10		10	0		0
	кількість місць у соціальному гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування	40		40	40		40	0		0
2	продукту									
	кількість осіб, які перебували протягом року у соціальному гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, з них	59		59	40		40	-19		-19
	хлопці	27		27	20		20	-7		-7
	дівчата	32		32	20		20	-12		-12
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення фактичних показників від запланованих 19 мешканців пов'язано з заселенням дітей-сиріт після закінчення професійного технічного училища. У 2021 році професійні училища випустили мінімальну кількість представників сирітської категорії.										
	ефективності									
	середньорічні витрати на одного одержувача соціальних послуг	31573		31573	46446		46446	14873		14873
	середні витрати на одне місце в соціальному гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування	46570		46570	46446		46446	-124		-124
	середньомісячна заробітна плата працівників соціального гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування	10190		10190	10190		10190	0		0

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення на 124 грн середньорічних витрат на одне місце в соціальному гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування пов'язано з економією коштів по установі на 4950 грн. Збільшення фактичного показника середньорічних витрат на одного одержувача соціальних послуг порівняно з запланованим на 14873 грн пов'язано зі зменшенням в 2021 році кількості мешканців у соціальному гуртожитку

	якості									
	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	59		59	40		40	-19		-19
	кількість психологічних, соціально-педагогічних, юридичних, соціально-економічних та інформаційних послуг, наданих протягом року	2146		2146	1500		1500	-646		-646
	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, порівняно з попереднім роком	128,26		128,26	87		87	-41,26		-41,26

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення фактичних показників від запланованих 19 мешканців пов'язано з заселенням дітей-сиріт після закінчення професійного технічного училища. У 2021 році професійні училища випустили мінімальну кількість дітей сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування

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

Протягом 2021 року 40 мешканцям гуртожитку надано 1500 соціальних послуг соціальними педагогами, з них: 450 психологічних, 300 соціально-педагогічних та 750 інформаційних.

За 2021 рік проведені заходи: із залученням працівників поліції з метою попередження втягування дітей-сиріт та осіб з їх числа у злочинну діяльність та профілактику рецидиву злочину та популяризації здорового життя та профілактики шкідливих звичок; організовані спортивні змагання, для покращення умов проживання дітей-сиріт; щодо шкідливості вживання алкоголю, наркотиків та паління. З метою формування навичок самостійного життя з 35 мешканцями гуртожитку проведено навчання щодо особистого побутового обслуговування. Гуртожиток сприяв в працевлаштуванні 5 мешканців. Для покращення матеріального стану 4 особам оформлені соціальні виплати. Вирішені юридичні питання для 12 мешканців, а саме відновлені відсутні статусні документи.

Досягнуті фактичні результативні показники, які відповідають проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на надання соціальним гуртожитком послуг дітям-сиротам та дітям, позбавлених батьківського піклування та їх підготовку до самостійного життя. План по бюджетній програмі у 2021 році склав 1862,800 тис.грн та фактично виконано 1857,850 тис. грн, відхилення склало 4,950 тис.грн.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми по видатках 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)	1468,185	0	1468,185	1857,85	0	1857,85	26,54	0	26,54
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Видатки у порівнянні з попереднім роком зросли на 389,665 тис. грн або на 26,54 % у зв'язку з підвищенням розміру мінімальної заробітної плати, підвищення окладів, підвищення тарифів на енергоносії та товари, роботи, послуги										
	в т.ч.									
1.1.	Забезпечення діяльності та утримання Кропивницького міського соціального гуртожитку для дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування	1468,185		1468,185	1857,85		1857,85	26,54		26,54
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: Видатки у порівнянні з аналогічними показниками попереднього року по напрму використання коштів: збільшились на 389,665 тис. грн у зв'язку з підвищенням розміру мінімальної заробітної плати, підвищення окладів, підвищення тарифів на енергоносії та товари, роботи, послуги										
	безпечення діяльності та утримання Кропивницького міського соціального гуртожитку для дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклуван									
1	затрат									
	кількість соціальних гуртожитків для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування	1		1	1		1	0		0
	кількість штатних працівників у соціальних гуртожитках для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування	10		10	10		10	0		0
	кількість місць у соціальному гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування	40		40	40		40	0		0

	продукту								
	кількість осіб, які перебували протягом року у соціальному гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, з них	46		46	40		40	-13,04	-13,04
	хлопці	25		25	20		20	-20,00	-20,0
	дівчата	21		21	20		20	-4,76	-4,76
	ефективності								
	середньорічні витрати на одного одержувача соціальних послуг	31,917		31,917	46,446		46,446	45,52	45,52
	середні витрати на одне місце в соціальному гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського	36,705		36,705	46,446		46,446	26,54	26,54
	середньомісячна заробітна плата працівників соціального гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених	7,675		7,675	10,19		10,19	32,77	32,77
	якості								
	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	46		46	40		40	-13,04	-13,04
	кількість психологічних, соціально-педагогічних, юридичних, соціально-економічних та інформаційних послуг, наданих протягом року	2000		2000	1500		1500	-25,00	-25,00
	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, порівняно з попереднім роком	91,6		91,6	87		87	-5,02	-5,02

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Відхилення фактичних показників від запланованих 6 мешканців пов'язано з заселенням дітей-сиріт після закінчення професійного технічного училища. У 2021 році професійні училища випустили мінімальну кількість дітей сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

	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:	х				х	х
	Бюджет розвитку за джерелами	х				х	х
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	х				х	х
	Запозичення до бюджету	х				х	х
	Інші джерела	х				х	х
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	х				х	х
<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						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	х				х	х

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:

актуальності бюджетної програми: У ході реалізації програми ступінь надання соціальним гуртожитком послуг високий. Програма є актуальною до подальшої реалізації.

Спрямувати заходи по збільшенню наданих; соціальних, психологічних ,соціально-педагогічних та інформаційних послуг мешканцям гуртожитку в м.

Кропивницькому. Збільшення групових заходів виховного характеру з мешканцями гуртожитку. З метою соціалізації мешканців гуртожитку: надавати послуги з налагодження зв'язків з родиною.

З метою формування навичок самостійного життя в гуртожитку: проводити навчання , щодо особистого побутового обслуговування. Сприяти по працевлаштуванню мешканців (постанова на облік в центрі зайнятості,співбесіди з потенційними роботодавцями,пошук ваканцій через Інтернет).

З метою реалізації житлових прав осіб відповідної категорії мешканців гуртожитку: ставити на чергу для отримання кімнати в гуртожитках комунальної власності. Для отримання професійних спеціальностей мешканців гуртожитку влаштовувати на навчання до ПТУ,технікуму .

Для покращення матеріального стану: мешканцям гуртожитку оформляти пенсії по втраті годувальника. Для оформлення соціальних виплат,влаштування на навчання,вирішення юридичних питань для мешканців відновлено відсутні статусні документи.

Підтримувати соціально вразливих категорій мешканців вимушених переселенців з Донецької області та з Луганської області Попереджувати втягування дітей- сиріт та осіб з їх числа у злочину діяльність та профілактика рецидиву злочину. Проводити більше групових заходів із залученням працівників поліції, популяризації здорового способу життя та профілактики шкідливих звичок. Організовувати спортивні змагання . Проводити групові заходи , щодо шкідливості вживання алкоголю

ефективності бюджетної програми: Досягнуто низький рівень виконання запланованих завдань програми при використанні відповідного обсягу бюджетних коштів. 40 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 житлом протягом 2021 року. Надано 1500 послуг: психологічних,соціально-педагогічних,юридичних,соціально-економічних та інформаційних наданих дітям-сиротам протягом 2021 року. Проведено 2 групові заходи.

корисності бюджетної програми: Надаються соціальним гуртожитком послуги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, віком від 15 до 18 років, а також особам з числа дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування ,віком від 18 до 23 років з підтриманого проживання та соціальної інтеграції і реінтеграції, що в них проживають, та їх підготовка до самостійного життя.

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

Заступник начальника відділу бухгалтерського обліку
та звітності департаменту

Наталя ІЩЕНКО