

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2022 рік**

1.	<b>0800000</b>	<b>Департамент соціальної політики Міської ради міста Кропивницького</b>
	(КПКВК МБ)	(найменування головного розпорядника)
2.	<b>0810000</b>	<b>Департамент соціальної політики Міської ради міста Кропивницького</b>
	(КПКВК МБ)	(найменування відповідального виконавця)
3.		<b>Утримання закладів, що надають соціальні послуги дітям, які опинились у складних життєвих обставинах, підтримка функціонування дитячих будинків сімейного типу та прийомних сімей</b>
	<b>0813111</b>	<b>3111</b>
	(КПКВК МБ)	(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)	2071,377		<b>2071,377</b>	1938,803	223,419	<b>2162,222</b>	-132,574	223,419	90,845

*Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:* Відхилення фактичного рівня показника використання бюджетних коштів по загальному фонду від його планового за 2022 рік становить 126532,19 грн. У зв'язку з тим, що протягом 2022 року в гуртожитку проживало 307 внутрішньо переміщених осіб та відповідно до ПКМУ від 11.03.2022 року № 261 гуртожиток отимував компенсацію за спожиті комунальні послуги, що призвело до зменшення суми витрат, а саме залишок кошторисних призначень станоаить: по КЕКВ 2272 -5680,16 грн, по КЕКВ 2273 - 4078,44 грн КЕКВ 2274-111974,41 грн, КЕКВ 2275 - 2519,09 грн. Відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 23.12.2022 року № 1175- р "Про виділення коштів з резервного фонду державного бюджету з метою покриття витрат за серпень 2022 року закладів, підприємств, установ та організацій державної та комунальної власності" в грудні були збільшені кошторисні призначення, але зарахування коштів не було, тому виникло відхилення фактичного рівня поканика використання котів від планового показника, а саме: КЕКВ 2272 - 2988,15 грн, КЕКВ 2273 - 2617 грн, КЕКВ 2275 - 437 грн. Також у зв'язку з економним використанням коштів існує залишок кошторисних призначень за іншими напрямками у сумі 2280,09 грн.

По спеціальному фонду відображена гуманітарна допомога для внутрішньо переміщених осіб, яка отримана від Благодійного фонду "Безпечне майбутнє", Кіровоградської обласної військової адміністрації, Представництва сейв зе чілдрен інтернешнл в Україні у сумі 223419 грн.

	в т.ч.						0			
1.1.	Забезпечення діяльності та утримання Кропивницького міського соціального гуртожитку для дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування	2001,550	0,000	<b>2001,550</b>	1875,018	0,000	<b>1875,018</b>	-132,574	223,419	<b>90,845</b>
1.2.	Компенсація на оплату комунальних послуг за розміщення в умовах воєнного стану внутрішньо переміщених осіб	69,827		<b>69,827</b>	63,785		<b>63,785</b>	-6,042		<b>-6,042</b>
1.3.	Забезпечення гуманітарною допомогою для осіб, які опинились у складних життєвих обставинах			<b>0,000</b>		223,419	<b>223,419</b>			<b>0,000</b>

*Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника:* Відхилення фактичного рівня показника використання бюджетних коштів по загальному фонду від його планового за 2022 рік становить 126532,19 грн. У зв'язку з тим, що протягом 2022 року в гуртожитку проживало 307 внутрішньо переміщених осіб та відповідно до ПКМУ від 11.03.2022 року № 261 гуртожиток отимував компенсацію за спожиті комунальні послуги, що призвело до зменшення суми витрат, а саме залишок кошторисних призначень станоаить: по КЕКВ 2272 -5680,16 грн, по КЕКВ 2273 - 4078,44 грн КЕКВ 2274-111974,41 грн, КЕКВ 2275 - 2519,09 грн. Відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 23.12.2022 року № 1175- р "Про виділення коштів з резервного фонду державного бюджету з метою покриття витрат за серпень 2022 року закладів, підприємств, установ та організацій державної та комунальної власності" в грудні були збільшені кошторисні призначення, але зарахування коштів не було, тому виникло відхилення фактичного рівня поканика використання котів від планового показника, а саме: КЕКВ 2272 - 2988,15 грн, КЕКВ 2273 - 2617 грн, КЕКВ 2275 - 437 грн. Також у зв'язку з економним використанням коштів існує залишок кошторисних призначень за іншиим напрямми у сумі 2280,09 грн.

По спеціальному фонду відображена гуманітарна допомога для внутрішньо переміщених осіб, яка отримана від Благодійного фонду "Безпечне майбутнє", Кіровоградської обласної військової адміністрації, Представництва сейв зе чілдрен інтернешнл в Україні у сумі 223419 грн.

## 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				223,419	223,419
	в т. ч.					
2.1	власні надходження				223,419	223,419

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	<b>затрат</b>									
	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
	обсяг компенсації на оплату комунальних послуг за розміщення в умовах воєнного стану внутрішньо переміщених осіб	69,827		69,827	63,785		63,785	-6,042		-6,042
	вартість отриманої гуманітарної допомоги для внутрішньо переміщених осіб			0		223,419	223,419		223,419	223,419

Відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 23.12.2022 року № 1175- р "Про виділення коштів з резервного фонду державного бюджету з метою покриття витрат за серпень 2022 року закладів, підприємств, установ та організацій державної та комунальної власності" в грудні були збільшені кошторисні призначення, але зарахування коштів не було, тому виникло відхилення фактичного рівня поканика використання котів від планового показника. По спеціальному фонду відображена гуманітарна допомога для внутрішньо переміщених осіб, яка отримана від Благодійного фонду "Безпечне майбутнє", Кіровоградської обласної військової адміністрації, Представництво сейв зе чілдрен інтернешнл в Україні у сумі 223419 грн.

2	продукту								
	кількість осіб, які перебували протягом року у соціальному гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, з них	20		<b>20</b>	20		<b>20</b>	0	<b>0</b>
	хлопці	14		<b>14</b>	14		<b>14</b>	0	<b>0</b>
	дівчата	6		<b>6</b>	6		<b>6</b>	0	<b>0</b>
	кількість місць, обладнаних для проживання внутрішньо переміщених осіб	20		<b>20</b>	26		<b>26</b>	6	<b>6</b>
	кількість внутрішньо переміщених осіб, які отримали гуманітарну допомогу			<b>0</b>	26		<b>26</b>		<b>26</b>

*Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками:* До наказу Кропивницького міського соціального гуртожитку для дітей сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування "Про надання соціальних послуг екстрено (кризово) внутрішньо переміщеним особам/сім'ям, які опинилися у складних життєвих обставинах через шкоду, завдану бойовими діями та тимчасовою окупацією, на період введення воєнного стану" від 25.08.2022 року № 12-о збільшена кількість ліжок місць на 6 одиниць.

	ефективності								
	середньорічні витрати на одного одержувача соціальних послуг	100,078		<b>100,078</b>	93,751		<b>93,751</b>	-6,327	<b>-6,327</b>
	середні витрати на одне місце в соціальному гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування	50,39		<b>50,39</b>	46,875		<b>46,875</b>	-3,515	<b>-3,515</b>

	середньомісячна заробітна плата працівників соціального гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування	10,413		<b>10,413</b>	10,405		<b>10,405</b>	-0,008		<b>-0,008</b>
	середні витрати на одну внутрішньо переміщену особу	3,491		<b>3,491</b>	2,453		<b>2,453</b>	-1,038		<b>-1,038</b>
	середня вартість гуманітарної допомоги			<b>0</b>	8,593		<b>8,593</b>	0	8,593	<b>8,593</b>

*Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками:* Зменшення фактичного показника середньорічних витрат на одного одержувача соціальних послуг порівняно із запланованим на 3515 грн пов'язано зі збільшенням у 2022 році кількості місць у соціальному гуртожитку. Відхилення на 6327 грн середньорічних витрат на одне місце в соціальному гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування пов'язано з економією коштів по установі. Зменшення фактичного показника середні витрати на одну внутрішньо переміщену особу порівняно запланованими на 1038 грн пов'язано з відсутністю фінансування компенсації за спожиті комунальні послуги за серпень 2022 року. По спеціальному фонду відображена гуманітарна допомога для внутрішньо переміщених осіб, яка отримана від Благодійного фонду "Безпечне майбутнє", Кіровоградської обласної військової адміністрації, Представництво сейв зе чілдрен інтернешнл в Україні у сумі 223419 грн для 26 внутрішньо переміщених осіб.

	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	<b>20</b>		<b>20</b>	20		<b>20</b>	0		<b>0</b>
	кількість психологічних, соціально-педагогічних, юридичних, соціально-економічних та інформаційних послуг, наданих протягом року	1500		<b>1500</b>	1200		<b>1200</b>	-300		<b>-300</b>

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	50		50	50		50	0		0
рівень забезпечення наданих комунальних послуг за розміщення в умовах воєнного стану внутрішньо переміщених осіб	100		100	100		100	0		0

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення на 300 одиниць наданих соціальних послуг пов'язана із зменшенням кількості дітей-сиріт до 20 осіб.

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

а 2022 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 умови проживання дітей-сиріт. З метою формування навичок самостійного життя з 18 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 гуртожитку (відновлені особисті документи). У 2022 році гуртожиток прийняв 307 внутрішньо переміщених осіб, тому було вирішено додатково створити 6 ліжок місць.

#### 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)	1857,85	0	1857,85	1875,018	0	1875,018	0,92	0	0,92

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Видатки у порівнянні з попереднім роком зросли на 17,168 тис. грн або на 0,92 % у зв'язку з підвищенням цін на товари, роботи, послуги. У 2022 році гуртожиток прийняв 307 внутрішньо переміщених осіб, тому було вирішено додатково створити 6 ліжок місць та отримав компенсацію за спожиті комунальні послуги під час розміщення внутрішньо переміщених осіб у сумі 63,785 грн та гуртожиток отримав гуманітарну допомогу у сумі 223,419 тис. грн.

	в т.ч.									
1.1.	Забезпечення діяльності та утримання Кропивницького міського соціального гуртожитку для дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування	1857,85		1857,85	1875,018		1875,018	0,92		0,92
<p>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 17,168 тис. грн підвищення цін на товари, роботи, послуги.</p>										
	Компенсація на оплату комунальних послуг за розміщення в умовах воєнного стану внутрішньо переміщених осіб			0	63,785		63,785	0	0	0
	Забезпечення гуманітарною допомогою для осіб, які опинились у складних життєвих обставинах			0		223,419	223,419	0	0	0
<p>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: У 2022 році гуртожиток прийняв 307 внутрішньо переміщених осіб, тому було вирішено додатково створити 6 ліжка місць та отримав компенсацію за спожиті комунальні послуги під час розміщення внутрішньо переміщених осіб у сумі 63,785 тис. грн та гуртожиток отримав гуманітарну допомогу у сумі 223,419 тис. грн.</p>										
<b>Забезпечення діяльності та утримання Кропивницького міського соціального гуртожитку для дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування</b>										
1	<b>затрат</b>									
	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		<b>40</b>	40		<b>40</b>	0		<b>0</b>
	обсяг компенсації на оплату комунальних послуг за розміщення в умовах воєнного стану внутрішньо переміщених осіб	0		<b>0</b>	63,785		<b>63,785</b>	0		<b>0</b>
	вартість отриманої гуманітарної допомоги для внутрішньо переміщених осіб			<b>0</b>	223,419		<b>223,419</b>		0	<b>0</b>
	<b>продукту</b>									
	кількість осіб, які перебували протягом року у соціальному гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, з них	40		<b>40</b>	20		<b>20</b>	-50,00		<b>-50,00</b>
	хлопці	20		<b>20</b>	14		<b>14</b>	-30,00		<b>-30,00</b>
	дівчата	20		<b>20</b>	6		<b>6</b>	-70,00		<b>-70,00</b>
	кількість місць, обладнаних для проживання внутрішньо переміщених осіб				26		<b>26</b>	0,00		<b>0,00</b>
	кількість внутрішньо переміщених осіб, які отримали гуманітарну допомогу				26		<b>26</b>		0	<b>0,00</b>



<b>ефективності</b>										
	середньорічні витрати на одного одержувача соціальних послуг	46,446		<b>46,446</b>	93,751		<b>93,751</b>	101,85		<b>101,85</b>
	середні витрати на одне місце в соціальному гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування	46,446		<b>46,446</b>	46,875		<b>46,875</b>	0,92		<b>0,92</b>
	середньомісячна заробітна плата працівників соціального гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського	10,19		<b>10,19</b>	10,405		<b>10,405</b>	2,11		<b>2,11</b>
	середні витрати на одну внутрішньо переміщену особу			<b>0</b>	2,453		<b>2,453</b>	0,00		<b>0,00</b>
	середня вартість гуманітарної допомоги			<b>0</b>	8,593		<b>8,593</b>	0,00		<b>0,00</b>
<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	40		40	20		20	-50,00		<b>-50,00</b>
	кількість психологічних, соціально-педагогічних, юридичних, соціально-економічних та інформаційних послуг, наданих протягом року	1500		1500	1200		1200	-20,00		<b>-20,00</b>

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	87		87	50		50	-42,53		-42,53
рівень забезпечення наданих комунальних послуг за розміщення в умовах воєнного стану внутрішньо переміщених осіб				100		100	0,00		0,00

*Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів:* Відхилення фактичних показників від запланованих зменшилось на 20 мешканців. Це пов'язано з заселенням внутрішньо переміщених осіб до гуртожитка та додатково створено 6 ліжко місць. Це вплинуло на збільшення показників ефективності та зменшення показників якості. У 2022 році гуртожиток прийняв 307 внутрішньо переміщених осіб, тому було вирішено додатково створити 6 ліжко місць та отримав компенсацію за спожиті комунальні послуги під час розміщення внутрішньо переміщених осіб у сумі 63,785тис. грн та гуртожиток отримав гуманітарну допомогу у сумі 223,419 тис. грн.

#### 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.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	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	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						

	<b>Інвестиційний проект (програма) 1</b>						
<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	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x				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:**

актуальності бюджетної програми: Протягом 2022 року 20 мешканцям гуртожитку соціальним педагогом надано 1200 соціальну послугу, а саме: 450 психологічного характеру, 300 соціально-педагогічних та 450 інформаційних. У 2022 році гуртожиток прийняв 307 внутрішньо переміщених осіб та отримав коменсацію з державного бюджету за спожиті комунальні послуги під час розміщення внутрішньо переміщених осіб на загальну суму 63784,95 грн. Також, гуртожиток отримав від Благодійного фонду "Безпечне майбутнє", Кіровоградської обласної військової адміністрації, Представництво сейв зе чілдрен інтернешнл в Україні гуманітарну допомогу для внутрішньо переміщених осіб у сумі 200 410

ефективності бюджетної програми: Досягнуто високий рівень виконання запланованих завдань програми при використанні відповідного обсягу бюджетних коштів. 20 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 1200 послуг: психологічних, соціально-педагогічних, юридичних, соціально- економічних та інформаційних наданих дітям-сиротам протягом 2022 року.

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 інтиграції 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 розвитку. Програма є результаивною, планується її реалізація у наступних роках.

**Начальник відділу -  
головний бухгалтер**

**Руслана БАЙБАРОША**