

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік**

1.	0800000	Департамент соціальної політики Міської ради міста Кропивницького
	(КПКВК МБ)	(найменування головного розпорядника)
2.	0810000	Департамент соціальної політики Міської ради міста Кропивницького
	(КПКВК МБ)	(найменування відповідального виконавця)
3.		Утримання закладів, що надають соціальні послуги дітям, які опинились у складних життєвих обставинах, підтримка функціонування дитячих будинків сімейного типу та прийомних сімей
	0813111	3111
	(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)	2169,903		2169,903	1850,270	223,419	2073,689	-319,633	223,419	-96,214

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 2023 рік становить 319632,85 грн. У зв'язку з тим, що протягом 2023 року в гуртожитку проживало 33 внутрішньо переміщених особи 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 -13135,52 грн, по КЕКВ 2273 - 36482,48 грн, КЕКВ 2274-162691,63 грн, КЕКВ 2275 - 3068,48 грн. Відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 12.11.2023 року № 1039- р "Про виділення коштів з резервного фонду державного бюджету з метою покриття витрат за травень-липень 2023 року закладів, підприємств, установ та організацій державної, комунальної та приватної власності" в грудні були збільшені кошторисні призначення, тому виникло відхилення фактичного показника використання коштів від планового показника, по КЕКВ 2274 - 102435,52 грн. Також у зв'язку з економним використанням коштів існує залишок кошторисних призначень за іншими напрямками у сумі 1819,22 грн. По спеціальному фонду відображена гуманітарна допомога для внутрішньо переміщених осіб, яка отримана від Благодійного фонду "Безпечне майбутнє", Товариство Червоного Хреста, БО"Благодійний фонд" Збережемо Українців" ГО "Десяте квітня" у сумі 480586,52 грн.

	в т.ч.						0			
1.1.	Утримання Кропивницького міського соціального гуртожитку для дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування	1999,356	0,000	1999,356	1782,159	0,000	1782,159	-319,633	223,419	-96,214
1.2.	Компенсація на оплату комунальних послуг за розміщення в умовах воєнного стану внутрішньо переміщених осіб	170,547		170,547	68,111		68,111	-102,436		-102,436
1.3.	Забезпечення гуманітарною допомогою для осіб, які опинились у складних життєвих обставинах			0,000		223,419	223,419			0,000

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 2023 рік становить 319632,85 грн. У зв'язку з тим, що протягом 2023 року в гуртожитку проживало 33 внутрішньо переміщених особи 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 -13135,52 грн, по КЕКВ 2273 - 36482,48 грн, КЕКВ 2274-162691,63 грн, КЕКВ 2275 - 3068,48 грн. Відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 12.11.2023 року № 1039- р "Про виділення коштів з резервного фонду державного бюджету з метою покриття витрат за травень-липень 2023 року закладів, підприємств, установ та організацій державної, комунальної та приватної власності" в грудні були збільшені кошторисні призначення, тому виникло відхилення фактичного показника використання коштів від планового показника, по КЕКВ 2274 - 102435,52 грн. Також у зв'язку з економним використанням коштів існує залишок кошторисних призначень за іншими напрямками у сумі 1819,22 грн.

По спеціальному фонду відображена гуманітарна допомога для внутрішньо переміщених осіб, яка отримана від Благодійного фонду "Безпечне майбутнє", Товариство Червоного Хреста, БО"Благодійний фонд" Збережемо Українців" ГО "Десяте квітня" у сумі 480586,52 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				480,586	480,586
	в т. ч.					
2.1	власні надходження				486,586	486,586

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
	обсяг компенсації на оплату комунальних послуг за розміщення в умовах воєнного стану внутрішньо переміщених осіб	170,547		170,547	68,111		68,111	-102,436		-102,436
	вартість отриманої гуманітарної допомоги для внутрішньо переміщених осіб			0		480,586	480,586		480,586	480,586

Відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 12.11.2023 року № 1039- р "Про виділення коштів з резервного фонду державного бюджету з метою покриття витрат за травень-липень 2022 року закладів, підприємств, установ та організацій державної, комунальної та приватної власності" в грудні були збільшені кошторисні призначення, 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", Товариства Червоного Хреста, Благодійного фонду "Збережемо Українців", ГО "Десяте квітня" гуманітарну допомогу для внутрішньо переміщених осіб у сумі 480586 грн.

2	продукту								
	кількість осіб, які перебували протягом року у соціальному гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, з них	18		18	27		27	9	9
	хлопці	12		12	20		20	8	8
	дівчата	6		6	7		7	1	1
	кількість місць, обладнаних для проживання внутрішньо переміщених осіб	22		22	22		22	0	0
	кількість осіб, які опинились у складних життєвих обставинах і які отримали гуманітарну допомогу			0	60		60		60

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшена кількість дітей сиріт, які перебували протягом року в соціальному гуртожитку. У 2023 році гуртожиток надав гуманітарну допомогу для 60 осіб, які опинились у складних життєвих обставинах

	ефективності								
	середньорічні витрати на одного одержувача соціальних послуг	49,984		49,984	29,703		29,703	-20,281	-20,281
	середні витрати на одне місце в соціальному гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування	105,229		105,229	93,797		93,797	-11,432	-11,432

	середньомісячна заробітна плата працівників соціального гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування	10,000		10	10,000		10	0		0
	середні витрати на одну внутрішньо переміщену особу	7,752		7,752	2,064		2,064	-5,688		-5,688
	середня вартість гуманітарної допомоги			0	8,010		8,01	0	8,01	8,01

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення фактичного показника середньорічних витрат на одного одержувача соціальних послуг порівняно із запланованим на 20281 грн пов'язано зі збільшенням у 2023 році кількості одержувачів соціальних послуг. Ідхилення на 11432 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. Зменшення фактичного показника середні витрати на одну внутрішньо переміщену особу порівняно запланованими на 5688 грн пов'язано з відсутністю фінансування компенсації за спожиті комунальні послуги за травень-липень 2023 року. По спеціальному фонду відображена гуманітарна допомога, яку гуртожиток отримав від Благодійного фонду "Безпечне майбутнє", Товариства Червоного Хреста, Благодійного фонду "Збережемо Українців", ГО "Десяте квітня" для 60 осіб, які опинились у складних життєвих обставинах

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	19		19	27		27	8		8
	кількість психологічних, соціально-педагогічних, юридичних, соціально-економічних та інформаційних послуг, наданих протягом року	1500		1500	1500		1500	0		0

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	95	95	142	142	47	47
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 8 одиниць наданих соціальних послуг пов'язана із збільшенням кількості дітей-сиріт до 27 осіб.

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

протягом 2023 року 21 мешканцям гуртожитку соціальним педагогом надано 1500 соціальних послуг, а саме: 600 психологічного характеру, 500 соціально-педагогічних та 300 інформаційних. У 2023 році гуртожиток прийняв 33 внутрішньо переміщених осіб та отримав коменсацію з державного бюджету за спожиті комунальні послуги під час розміщення внутрішньо переміщених осіб на загальну суму 68111 грн. Також, гуртожиток отримав від Благодійного фонду "Безпечне майбутнє", Товариства Червоного Хреста, Благодійного фонду "Збережемо Українців", ГО "Десяте квітня" гуманітарну допомогу для внутрішньо переміщених осіб у сумі 480586 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)	1938,803	223,419	2162,222	1850,27	480,586	2330,856	5,21	0	5,21

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Видатки у порівнянні з попереднім роком зменшилися на 156,644 тис. грн або на 4,95 % у зв'язку з тим, що протягом 2023 року в гуртожитку проживало 33 внутрішньо переміщених особи та відповідно до ПКМУ від 11.03.2022 року № 261 гуртожиток отримував компенсацію за спожиті комунальні послуги, що призвело до зменшення суми витрат. По спеціальному фонду надходження гуманітарної допомоги перевищили показники попереднього року на 53,51%.

	в т.ч.									
1.1.	Забезпечення діяльності та утримання Кропивницького міського соціального гуртожитку для дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування	1875,018		1875,018	1782,159		1782,159	5,21		5,21

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 попереднім роком зменшились на 92,8594 тис. грн або на 5,21 % у зв'язку з тим, що протягом 2023 року в гуртожитку проживало 33 внутрішньо переміщених особи та відповідно до ПКМУ від 11.03.2022 року № 261 гуртожиток отримував компенсацію за спожиті комунальні послуги, що призвело до зменшення суми витрат.

	Компенсація на оплату комунальних послуг за розміщення в умовах воєнного стану внутрішньо переміщених осіб	63,785		63,785	68,111		68,111	-6,35	0	-6,35
	Забезпечення гуманітарною допомогою для осіб, які опинились у складних життєвих обставинах		223,419	223,419		480,586	480,586	0	53,510	0

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 2023 році гуртожиток прийняв 33 внутрішньо переміщених осіб, та отримав компенсацію за спожиті комунальні послуги під час розміщення внутрішньо переміщених осіб у сумі 68,111 тис. грн, що на 6,35 % менше у порівнянні з минулим роком. По спеціальному фонду надходження гуманітарної допомоги перевищили показники попереднього року на 53,51%.

Забезпечення діяльності та утримання Кропивницького міського соціального гуртожитку для дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування										
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
	обсяг компенсації на оплату комунальних послуг за розміщення в умовах воєнного стану внутрішньо переміщених осіб	63,785		63,785	68,111		68,111	6,782		0
	вартість отриманої гуманітарної допомоги для внутрішньо переміщених осіб		223,419	223,419		480,586	480,586		53,51	0
	продукту									
	кількість осіб, які перебували протягом року у соціальному гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, з них	20		20	27		27	35,00		35,00
	хлопці	14		14	20		20	42,86		42,9
	дівчата	6		6	7		7	16,67		16,67
	кількість місць, обладнаних для проживання внутрішньо переміщених осіб	26			22		22	0,00		0,00
	кількість осіб, які отримали гуманітарну допомогу		26			60	60		56,67	0,00

ефективності										
	середньорічні витрати на одного одержувача соціальних послуг	93,751		93,751	29,703		29,703	68,32		68,32
	середні витрати на одне місце в соціальному гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування	46,875		46,875	93,797		93,797	50,03		50,03
	середньомісячна заробітна плата працівників соціального гуртожитку для дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського	10,405		10,405	10,00		10	96,11		96,11
	середні витрати на одну внутрішньо переміщену особу	2,453		2,453	2,064		2,064	0,00		0,00
	середня вартість гуманітарної допомоги		8,593	8,593		8,01	8,01		0,00	0,00
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	20		20	27		27	35,00		35,00
	кількість психологічних, соціально-педагогічних, юридичних, соціально-економічних та інформаційних послуг, наданих протягом року	1200		1200	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	50		50	142		142	184,00		184,00
рівень забезпечення наданих комунальних послуг за розміщення в умовах воєнного стану внутрішньо переміщених осіб	100			100		100	0,00		0,00

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Відхилення фактичних показників від запланованих збільшилось на 7 мешканців. Це збільшення кількості дітей сиріт. Це вплинуло на збільшення показників ефективності та показників якості. У 2023 році гуртожиток прийняв 33 внутрішньо переміщених осіб у сумі та гуртожиток отримав гуманітарну допомогу у сумі 480,586 тис. грн, що на 257,167 тис. грн менше ніж у попередньому році.

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:	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.	Видатки бюджету розвитку всього:	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	Всього за інвестиційними проектами						

	Інвестиційний проект (програма) 1						
<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	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 2023 року 27 мешканцям гуртожитку соціальним педагогом надано 1500 соціальних послуг, а саме: 600 психологічного характеру, 300 соціально-педагогічних та 300 інформаційних. У 2023 році гуртожиток прийняв 33 внутрішньо переміщених осіб та отримав коменсацію з державного бюджету за спожиті комунальні послуги під час розміщення внутрішньо переміщених осіб на загальну суму 68111 грн. Також, гуртожиток отримав від Благодійного фонду "Безпечне майбутнє", Товариства Червоного Хреста, Благодійного фонду "Збережемо Українців", ГО "Десяте квітня" гуманітарну допомогу для внутрішньо переміщених осіб у сумі 480586 грн.

ефективності бюджетної програми: Досягнуто середній рівень ефективності виконання запланованих завдань програми при використанні відповідного обсягу бюджетних коштів. Це пов'язано із збільшенням кількості дітей, а саме: 27 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 2023 року. Надано 1500 послуг: психологічних, соціально-педагогічних, юридичних, соціально-економічних та інформаційних наданих дітям-сиротам протягом 2023 року.

корисності бюджетної програми: За 2023 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 образу життя та профілактики шкідливих звичок; організовані спортивні змагання, покращенні умови проживання дітей-сиріт. З метою формування навичок самостійного життя з 27 мешканцями гуртожитку проведено навчання щодо особистого побутового обслуговування. Гуртожиток сприяв в працевлаштуванні 2 мешканців. Для покращення матеріального стану 3 особам оформлені соціальні виплати. Вирішені юридичні питання для 5 мешканців гуртожитку (відновлені особисті документи). У 2023 році гуртожиток прийняв 33 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.

**Начальник відділу -
головний бухгалтер**

Руслана БАЙБАРОША